

## WETTEN, DECRETEN, ORDONNANTIES EN VERORDENINGEN LOIS, DECRETS, ORDONNANCES ET REGLEMENTS

### FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

N. 2006 — 5308

[C — 2006/03602]

**18 DECEMBER 2006.** — Koninklijk besluit houdende goedkeuring van het reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen met betrekking tot de statistische informatie die door bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming verstrekt dient te worden

ALBERT II, Koning der Belgen,  
Aan allen die nu zijn en hierna wezen zullen, Onze Groet.

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, inzonderheid op artikel 64;

Op de voordracht van Onze Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,

Hebben Wij besloten en besluiten Wij :

**Artikel 1.** Het bij dit besluit gevoegde reglement van de Commissie voor het Bank-, Financier- en Assurantiewezen van 11 september 2006 met betrekking tot de statistische informatie die door bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming verstrekt dient te worden, wordt goedgekeurd.

**Art. 2.** Onze Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën is belast met de uitvoering van dit besluit.

Gegeven te Brussel, 18 december 2006.

ALBERT

Van Koningswege :

De Vice-Eerste Minister en Minister van Financiën,  
D. REYNDERS

**Reglement van de Commissie voor Bank-, Financier-, en Assurantiewezen betreffende de statistische informatie over te maken door bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming**

De Commissie voor Bank-, Financier- en Assurantiewezen,

Gelet op de wet van 2 augustus 2002 betreffende het toezicht op de financiële sector en de financiële diensten, inzonderheid op artikel 64;

Gelet op het advies van de beroepsverenigingen;

Gelet op het advies van de Raad van Toezicht van de Commissie voor Bank-, Financier- en Assurantiewezen,

Besluit :

HOOFDSTUK 1. — *Definities,  
toepassingsgebied en algemene bepalingen*

Artikel 1. Voor de toepassing van dit reglement, wordt verstaan onder :

1° « de wet van 20 juli 2004 » : de wet van 20 juli 2004 betreffende bepaalde vormen van collectief beheer van beleggingsportefeuilles;

2° « de wet van 4 december 1990 » : de wet van 4 december 1990 op de financiële transacties en de financiële markten;

### SERVICE PUBLIC FEDERAL FINANCES

F. 2006 — 5308

[C — 2006/03602]

**18 DECEMBRE 2006.** — Arrêté royal portant approbation du règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances concernant les informations statistiques à transmettre par certains organismes de placement collectif publics à nombre variable de parts

ALBERT II, Roi des Belges,  
A tous, présents et à venir, Salut.

Vu la loi 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, notamment l'article 64;

Sur la proposition de Notre Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,

Nous avons arrêté et arrêtons :

**Article 1<sup>er</sup>.** Le règlement de la Commission bancaire, financière et des Assurances du 11 septembre 2006 concernant les informations statistiques à transmettre par certains organismes de placement collectif publics à nombre variable de parts, annexé au présent arrêté, est approuvé.

**Art. 2.** Notre Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances est chargé de l'exécution du présent arrêté.

Donné à Bruxelles, le 18 décembre 2006.

ALBERT

Par le Roi :

Le Vice-Premier Ministre et Ministre des Finances,  
D. REYNDERS

**Règlement de la Commission bancaire, financière et des assurances concernant les informations statistiques à transmettre par certains organismes de placement collectif publics à nombre variable de parts**

La Commission bancaire, financière et des Assurances,

Vu la loi 2 août 2002 relative à la surveillance du secteur financier et aux services financiers, notamment l'article 64;

Vu la consultation des associations professionnelles;

Vu l'avis du conseil de surveillance de la Commission bancaire, financière et des Assurances,

Arrête :

CAPITRE I<sup>er</sup>. — *Definities,  
champ d'application et dispositions générales*

Article 1<sup>er</sup>. Pour l'application du présent règlement, il y a lieu d'entendre par :

1° « la loi du 20 juillet 2004 » : la loi du 20 juillet 2004 relative à certaines formes de gestion collective de portefeuilles d'investissement;

2° « la loi du 4 décembre 1990 » : la loi du 4 décembre 1990 relative aux opérations financières et aux marchés financiers;

3° « koninklijk besluit van 4 maart 2005 » : het koninklijk besluit van 4 maart 2005 met betrekking tot bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging;

4° « koninklijk besluit van 10 november 2006 » : koninklijk besluit op de boekhouding, de jaarrekening en de periodieke verslagen van bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming;

5° « CBFA » : De Commissie voor Bank-, Financie- en Assurantie-  
wezen;

6° « datum van schrapping » : de datum waarop de instelling voor collectieve belegging, of het compartiment, geschrapt wordt van de lijst bedoeld in artikel 120 van de wet van 4 december 1990 of in artikel 31 van de wet van 20 juli 2004 voor de instellingen voor collectieve belegging of compartimenten naar Belgisch recht en van de lijst bedoeld in artikel 137 van de wet van 4 december 1990 of in artikel 129 van de wet van 20 juli 2004 voor de instellingen voor collectieve belegging of compartimenten naar buitenlands recht;

7° « gereglementeerde markt » : een markt bedoeld in de artikelen 32, § 1, 1° tot 4° en 45, § 1, 1° tot 4°, van het Koninklijk Besluit van 4 maart 2005;

8° « financiële zekerheid » : een zekerheid bedoeld in de artikelen 35, § 1 en 48, § 1 van het koninklijk besluit van 4 maart 2005.

Art. 2. Zijn onderworpen aan de verplichtingen tot rapportering van dit reglement de openbare instellingen voor collectieve belegging naar Belgisch recht die geopteerd hebben voor de categorieën van toegelaten beleggingen voorzien in artikel 7, 1° of 2° van de wet van 20 juli 2004 of in artikel 122, § 1, 1° of 2°, van de wet van 4 december 1990, alsook de instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar buitenlands recht, die niet voldoen aan de voorwaarden van de Richtlijn 85/611/EEG, en waarvan de rechten van deelneming in België openbaar worden aangeboden.

Art. 3. § 1. Dit reglement bepaalt de inhoud en de vorm van de statistische staten die de instellingen voor collectieve belegging bedoeld in artikel 2 gehouden zijn mede te delen aan de CBFA en verduidelijkt de overdrachtsmodaliteiten ervan.

De statistische staten bevatten informatie met betrekking tot de evolutie van het kapitaal van de instelling voor collectieve belegging of van het compartiment, over de samenstelling van haar portefeuille, over haar positie in afgeleide financiële instrumenten, over de evolutie van haar netto-inventariswaarde en over de vorming van haar resultaat.

Het doorgeven van gegevens gebeurt door middel van een reeks tabellen, de statistische staten. Het schema van de statistische staten wordt vermeld in bijlage 6 van dit reglement.

§ 2. Wanneer een instelling voor collectieve belegging meerdere compartimenten omvat, dienen de statistische staten afzonderlijk opgemaakt te worden voor elk gecommercialiseerd compartiment. Alle gegevens met betrekking tot een compartiment dienen gegroepeerd te worden in één staat, zelfs wanneer in dit compartiment verschillende aandelenklassen bestaan.

Art. 4. De verplichting tot het overmaken van statistische staten aan de CBFA berust bij de instellingen voor collectieve belegging zelf of bij hun aangestelde beheervennootschap. Het opmaken van de statistische staten wordt aanzien als een administratieve taak van de instellingen voor collectieve belegging in de zin van artikel 3, 9°, b), van de wet van 20 juli 2004. Zonder dat hun verantwoordelijkheid terzake zou afnemen en rekening houdend met de voorwaarden voorzien in de artikelen 41 en 153 van de wet van 20 juli 2004, kunnen de instellingen voor collectieve belegging of hun beheervennootschap de uitoefening van deze taak delegeren aan een derde tussenpersoon.

3° « l'arrêté royal du 4 mars 2005 » : l'arrêté royal du 4 mars 2005 relatif à certains organismes de placement collectif publics;

4° « l'arrêté royal du 10 novembre 2006 » : arrêté royal relatif à la comptabilité, aux comptes annuels et aux rapports périodiques de certains organismes de placement collectif publics à nombre variable de parts;

5° « CBFA » : la Commission bancaire, financière et des Assurances;

6° « date de radiation » : la date à laquelle l'organisme de placement collectif, ou le compartiment, est omis de la liste visée à l'article 120 de la loi du 4 décembre 1990 ou à l'article 31 de la loi du 20 juillet 2004 pour les organismes de placement collectif ou compartiments de droit belge et à la liste visée à l'article 137 de la loi du 4 décembre 1990 ou à l'article 129 de la loi du 20 juillet 2004 pour les organismes de placement collectif ou compartiments de droit étranger;

7° « marché réglementé » : un marché visé aux articles 32, § 1<sup>er</sup>, 1°, à 4° et 45, § 1<sup>er</sup>, 1° à 4°, de l'arrêté royal du 4 mars 2005;

8° « garantie financière » : une garantie visée aux articles 35, § 1<sup>er</sup> et 48, § 1<sup>er</sup>, de l'arrêté royal du 4 mars 2005.

Art. 2. Sont soumis aux obligations de reporting du présent règlement les organismes de placement collectif de droit belge publics qui ont opté pour les catégories de placements autorisés prévues à l'article 7, 1° ou 2° de la loi du 20 juillet 2004 ou à l'article 122, § 1<sup>er</sup>, 1° ou 2°, de la loi du 4 décembre 1990, ainsi que les organismes de placement collectif à nombre variable de parts de droit étranger, qui ne répondent pas aux conditions de la Directive 85/611/CEE, et dont les parts sont offertes publiquement en Belgique.

Art. 3. § 1. Le présent règlement définit le contenu et la forme des états statistiques que les organismes de placement collectif visés à l'article 2 sont tenus de communiquer à la CBFA et en précise les modalités de transmission.

Les états statistiques contiennent des informations relatives à l'évolution du capital de l'organisme de placement collectif ou du compartiment, à la composition de son portefeuille, à sa position en instruments financiers dérivés, à l'évolution de sa valeur nette d'inventaire et à la formation de son résultat.

La transmission des données s'effectue au moyen d'une série de tableaux, les états statistiques. Le schéma des états statistiques est indiqué à l'annexe 6 du présent règlement.

§ 2. Si un organisme de placement collectif comporte plusieurs compartiments, les états statistiques doivent être établis séparément pour chaque compartiment commercialisé. Toutes les données relatives à un compartiment doivent être groupées dans un état unique, même s'il existe au sein de ce compartiment plusieurs classes d'actions.

Art. 4. L'obligation de transmettre les états statistiques à la CBFA est à charge des organismes de placement collectif eux-mêmes ou de leur société de gestion désignée. L'établissement des états statistiques est considéré comme une tâche d'administration des organismes de placement collectif au sens de l'article 3, 9°, b), de la loi du 20 juillet 2004. Sans que leur responsabilité en la matière ne s'en trouve diminuée et dans le respect des conditions prévues aux articles 41 et 153 de la loi du 20 juillet 2004, les organismes de placement collectif ou leur société de gestion désignée peuvent déléguer l'exercice de cette tâche à un intermédiaire tiers.

HOOFDSTUK 2. — *Overdracht van gegevens en periode van rapportering*

*Afdeling 1. — Referentieperiode, overdrachtsfrequentie.*

Art. 5. De statistische staten hebben betrekking op het kalenderjaar dat de referentieperiode uitmaakt voor de statistische staten. De instellingen voor collectieve belegging waarvan het boekjaar niet afgesloten wordt op 31 december moeten in staat zijn hun boekhoudkundige gegevens in overeenstemming te brengen met de gecumuleerde stroomgegevens van de statistische staten.

Art. 6. De statistische staten worden per kwartaal opgemaakt en stemmen overeen met elk kwartaal van het kalenderjaar.

In afwijking van het eerste, dienen de instellingen voor collectieve belegging of compartimenten als monetair gekwalificeerd, statistische staten op maandelijks basis mede te delen.

Worden als monetair aanzien de instellingen voor collectieve belegging of de compartimenten waarvan de beleggingspolitiek, opgenomen in het prospectus, de vaste verbintenis bevat om een rendement te beogen dicht bij dat van de geldmarkt en om het grootste deel van hun financieringsmiddelen te investeren in geldmarktinstrumenten, met name instrumenten waarvan de resterende looptijd minder is dan 397 dagen.

Art. 7. De statistische staten worden afgesloten op de laatste dag van ontvangst van de orders van de periode waarop zij betrekking hebben. In afwijking van dit principe, worden de statistische staten die betrekking hebben op een kwartaal waarvan de laatste dag overeenstemt met een jaarlijkse of halfjaarlijkse boekhoudkundige afsluiting voor de instelling voor collectieve belegging afgesloten op de laatste kalenderdag van dit kwartaal.

*Afdeling 2. — Periode van onderworpenheid aan de verplichting tot rapportering.*

Art. 8. Voor een nieuwe instelling voor collectieve belegging of voor een nieuw compartiment, hebben de eerste over te maken statistische staten betrekking op de periode beginnend op het einde van de initiële inschrijvingsperiode tot het einde van het lopende kwartaal.

Art. 9. Voor een instelling voor collectieve belegging naar buitenlands recht of een compartiment van een dergelijke instelling, die reeds gecommmercialiseerd wordt in haar land van oorsprong bij haar inschrijving in België, hebben de eerste statistische staten betrekking op de periode beginnend op de datum van inschrijving van de instelling voor collectieve belegging of van het compartiment op de lijst bedoeld in artikel 137 van de wet van 4 december 1990 of in artikel 129 van de wet van 20 juli 2004 tot het einde van het lopende kwartaal.

Art. 10. De laatste mede te delen statistische staten zijn deze afgesloten op datum van statistische rapportering die de datum van schrapping voorafgaat van de instelling voor collectieve belegging of het compartiment.

*Afdeling 3. — Te volgen methode ingeval van fusie.*

*Onderafdeling 1. — Fusie door overneming*

Art. 11. Voor de overgenomen instelling voor collectieve belegging of compartiment, zijn de laatste statistische staten deze die betrekking hebben op de datum van statistische rapportering die haar datum van schrapping voorafgaat.

Art. 12. Voor de overnemende instelling voor collectieve belegging of compartiment, worden het aantal uitgegeven rechten van deelneming, en het overeenstemmend bedrag, ingevolge fusie door overneming, vermeld in tabel 0010 respectievelijk onder de posten 1.2.1. « Waarvan uitgegeven rechten van deelneming ingevolge fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of van compartimenten » en 2.3.1. « Waarvan bedragen overeenstemmend met de uitgegeven rechten van deelneming ingevolge fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of van compartimenten » bij de statistische rapportering volgend op de datum van schrapping van de overgenomen instelling voor collectieve belegging of compartiment.

CHAPITRE 2. — *Transfert des données et période de rapport.*

*Section 1<sup>re</sup>. — Période de référence, fréquence de transfert.*

Art. 5. Les états statistiques portent sur l'année civile qui constitue la période de référence pour les états statistiques. Les organismes de placement collectif dont l'exercice comptable n'est pas clôturé au 31 décembre doivent être en mesure d'assurer une mise en concordance de leurs données comptables avec les données cumulées de flux des états statistiques.

Art. 6. Les états statistiques sont établis selon une fréquence trimestrielle et correspondent à chacun des trimestres de l'année civile.

Par exception à l'alinéa 1<sup>er</sup>, les organismes de placement collectif ou les compartiments qualifiés de monétaires doivent communiquer des états statistiques sur une base mensuelle.

Sont considérés comme monétaires les organismes de placement collectif ou les compartiments dont la politique d'investissement reprise dans le prospectus comporte l'engagement ferme de viser un rendement proche de celui obtenu sur le marché monétaire et d'investir la majeure partie de ses moyens financiers dans des instruments du marché monétaire, à savoir des instruments dont la durée de vie résiduelle est inférieure à 397 jours.

Art. 7. Les états statistiques sont arrêtés au dernier jour de réception des ordres de la période à laquelle ils se rapportent. Par exception à ce principe, les états statistiques qui portent sur un trimestre dont le dernier jour correspond à une clôture comptable annuelle ou semestrielle pour l'organisme de placement collectif sont arrêtés le dernier jour calendrier de ce trimestre.

*Section 2. — Période d'assujettissement à l'obligation de faire rapport*

Art. 8. Pour un nouvel organisme de placement collectif ou un nouveau compartiment, les premiers états statistiques à transmettre portent sur la période commençant à la clôture de la période de souscription initiale jusqu'à la fin du trimestre en cours.

Art. 9. Pour un organisme de placement collectif de droit étranger ou un compartiment d'un tel organisme, qui est déjà commercialisé dans son pays d'origine lors de son inscription en Belgique, les premiers états statistiques portent sur la période commençant à la date d'inscription de l'organisme de placement collectif ou du compartiment à la liste visée à l'article 137 de la loi du 4 décembre 1990 ou à l'article 129 de la loi du 20 juillet 2004 jusqu'à la fin du trimestre en cours.

Art. 10. Les derniers états statistiques à communiquer sont ceux arrêtés à la date de rapport statistique qui précède la date de radiation de l'organisme de placement collectif ou du compartiment.

*Section 3. — Méthode à suivre en cas de fusion*

*Sous-section 1<sup>re</sup>. — Fusion par absorption*

Art. 11. Pour l'organisme de placement collectif ou le compartiment absorbé, les derniers états statistiques sont ceux relatifs à la date de rapport statistique qui précède sa date de radiation.

Art. 12. Pour l'organisme de placement collectif ou le compartiment absorbant, le nombre de parts émises, et le montant correspondant, suite à la fusion par absorption sont indiqués dans le tableau 0010 respectivement sous les postes 1.2.1. « Dont parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectif ou de compartiments » et 2.3.1. « Dont montants correspondant aux parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectif ou de compartiments » lors du rapport statistique qui suit la date de radiation de l'organisme de placement collectif ou du compartiment absorbé.

Art. 13. De portefeuillegegevens en de gegevens van de resultatenrekening vermeld in de statistische staten zijn de gegevens opgenomen in de boekhouding van het overnemende compartiment op de datum van statistische rapportering volgend op de datum van schrapping van de overgenomen instelling voor collectieve belegging of compartiment.

Onderafdeling 2. — Fusie van instellingen voor collectieve belegging of van compartimenten door de oprichting van een nieuwe instelling voor collectieve belegging of nieuw compartiment.

Art. 14. Voor de overgenomen instellingen voor collectieve belegging of compartimenten, is artikel 11 van toepassing.

Art. 15. De nieuwe instelling voor collectieve belegging of het nieuw compartiment deelt haar eerste statistische staten mede op het einde van het kwartaal dat volgt op de datum van schrapping van de overgenomen instellingen voor collectieve belegging of compartimenten en vermeldt in tabel 0010 het aantal uitgegeven rechten van deelneming, en het overeenstemmend bedrag, ingevolge de ruil van de aandelen van de overgenomen instellingen of compartimenten respectievelijk onder de posten 1.2.1. « Waarvan rechten van deelneming uitgegeven ingevolge fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of compartimenten » en 2.3.1. « Waarvan bedragen overeenstemmend met de rechten van deelneming uitgegeven ingevolge fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of compartimenten ».

Art. 16. De portefeuillegegevens en de gegevens van de resultatenrekening vermeld in de statistische staten van de nieuwe instelling voor collectieve belegging of nieuw compartiment zijn de gegevens opgenomen in de boekhouding ervan op datum van statistische rapportering volgend op de datum van schrapping van de overgenomen instellingen voor collectieve belegging of compartimenten.

#### Afdeling 4. — Termijn van overdracht en correcties.

Art. 17. De statistische staten worden overgemaakt aan de CBFA binnen de 15 werkdagen volgend op de laatste kalenderdag van de periode waarop zij betrekking hebben.

Art. 18. De staten die niet beantwoorden aan de coherentievereisten bedoeld in afdeling 7 worden niet aanvaard en dienen ten laatste vervangen te worden binnen de vijf werkdagen volgend op de mededeling van de CBFA van de vastgestelde tekortkoming.

De staten die niet voldoen aan de controles omschreven in punt 2 van bijlage 1 of in punt 5 van bijlage 2 worden niet aanvaard en dienen gecorrigeerd te worden binnen de vijf werkdagen volgend op de mededeling door de CBFA van de controle waaraan niet werd voldaan.

Wanneer de omvang van de correctie het rechtvaardigt, kan de CBFA een bijkomende termijn toestaan voor de overdracht van de gecorrigeerde staten.

#### Afdeling 5. — Overdrachtsmodaliteiten

Art. 19. De instellingen voor collectieve belegging kunnen kiezen om de statistische staten op te maken, waarvan de tabelschema's omschreven worden in bijlage 6, volgens het technisch protocol vermeld in bijlage 1 of onder de vorm van EXCEL-tabellen, volgens de overdrachtsmodaliteiten vermeld in bijlage 2.

Het model van de EXCEL-tabellen wordt medegedeeld, op verzoek van de instelling voor collectieve belegging, door de CBFA voorafgaand aan de afgifte van de eerste statistische staten. Geen enkele wijziging, toevoeging van rijen of kolommen, kan aangebracht worden in deze tabellen. Enkel de tabellen in hun originele vorm worden aanvaard.

Art. 20. De instellingen voor collectieve belegging en hun compartimenten, alsook de tussenpersonen die belast zijn met het overmaken van de statistische staten, worden geïdentificeerd door een unieke code medegedeeld door de CBFA. Elke statistische staat vermeldt deze codes.

Art. 13. Les données du portefeuille et du compte de résultats mentionnées dans les états statistiques sont les données reprises dans la comptabilité du compartiment absorbant à la date de rapport statistique qui suit la date de radiation de l'organisme de placement collectif ou du compartiment absorbé.

Sous-section 2. — Fusion d'organismes de placement collectif ou de compartiments par la création d'un nouvel organisme de placement collectif ou d'un nouveau compartiment

Art. 14. Pour les organismes de placement collectif ou les compartiments absorbés, l'article 11 est d'application.

Art. 15. Le nouvel organisme de placement collectif ou le nouveau compartiment communique ses premiers états statistiques à l'échéance du trimestre qui suit la date de radiation des organismes de placement collectif ou des compartiments absorbés et indique dans le tableau 0010 le nombre de parts émises, et le montant correspondant, suite à l'échange des actions des organismes ou des compartiments absorbés respectivement sous les postes 1.2.1. « Dont parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectif ou de compartiments » et 2.3.1. « Dont montants correspondant aux parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectif ou de compartiments ».

Art. 16. Les données du portefeuille et du compte de résultats mentionnées dans les états statistiques du nouvel organisme de placement collectif ou du nouveau compartiment sont les données reprises dans sa comptabilité à la date de rapport statistique qui suit la date de radiation des organismes de placement collectif ou des compartiments absorbés.

#### Section 4. — Délai de transmission et corrections

Art. 17. Les états statistiques sont communiqués à la CBFA dans les 15 jours ouvrables qui suivent le dernier jour calendrier de la période à laquelle ils se rapportent.

Art. 18. Les états ne répondant pas aux exigences de cohérence visées à la section 7 ne sont pas acceptés et doivent être remplacés au plus tard dans les cinq jours ouvrables qui suivent la communication par la CBFA du manquement constaté.

Les états qui ne satisfont pas aux contrôles décrits au point 2 de l'annexe 1<sup>re</sup> ou au point 5 de l'annexe 2 ne sont pas acceptés et doivent être corrigés dans les cinq jours ouvrables qui suivent la communication par la CBFA du contrôle auquel il n'a pas été satisfait.

Si l'ampleur de la correction le justifie, la CBFA peut accorder un délai supplémentaire pour la transmission des états corrigés.

#### Section 5. — Modalités de la transmission

Art. 19. Les organismes de placement collectif peuvent choisir d'établir les états statistiques, dont les schémas de tableaux sont décrits à l'annexe 6, selon le protocole technique mentionné en annexe 1<sup>re</sup> ou sous la forme de tableaux EXCEL, selon les modalités de transmission mentionnées à l'annexe 2.

Le modèle des tableaux EXCEL est communiqué, à la demande de l'organisme de placement collectif, par la CBFA préalablement à l'envoi des premiers états statistiques. Aucune modification, ajout de lignes ou de colonnes, ne peut être apportée à ces tableaux. Seuls les tableaux sous leur forme originale sont acceptés.

Art. 20. Les organismes de placement collectif et leurs compartiments, ainsi que les intermédiaires qui sont chargés d'envoyer les états statistiques, sont identifiés par un code unique communiqué par la CBFA. Chaque état statistique mentionne ces codes.

Art. 21. De statistische staten van eenzelfde compartiment van een instelling voor collectieve belegging of van eenzelfde instelling voor collectieve belegging zonder compartiment mogen niet verdeeld worden over meerdere bestanden. Een bestand bevat enkel de statistische gegevens van eenzelfde compartiment van een instelling voor collectieve belegging of van eenzelfde instelling voor collectieve belegging wanneer deze geen compartiment omvat.

In afwijking van het eerste lid, is het mogelijk in één enkel bestand, overeenkomstig het technisch protocol, de gegevens te groeperen met betrekking tot verschillende instellingen voor collectieve belegging of compartimenten.

Art. 22. De statistische staten worden medegedeeld aan de CBFA via computer onder de vorm van een bestand gehecht aan een e-mail. De statistische staten worden overgemaakt aan het mailadres stat.cis@cbfa.be vergezeld van de informatie en documenten vermeld in bijlagen 3 en 4.

Art. 23. Het staat de instellingen voor collectieve belegging vrij hun bestanden te beveiligen. In dit geval, brengen zij de CBFA voorafgaandelijk hiervan op de hoogte en delen deze de te volgen procedure mede om een juiste lezing te verzekeren van de bedoelde bestanden.

Art. 24. Een instelling voor collectieve belegging kan kiezen om haar statistische staten over te maken middels het ISABEL-netwerk. In dit geval informeert de instelling voor collectieve belegging voorafgaandelijk de CBFA erover die haar de overdrachtsmodaliteiten en het adres eigen aan deze wijze van communicatie mededeelt.

#### Afdeling 6. — Munteenheid waarin de statistische staten worden opgemaakt

Art. 25. De statistische staten worden volledig opgemaakt in de referentiemunt van de instelling voor collectieve belegging of compartiment, met name in de munt waarin de netto-inventariswaarde wordt berekend.

Art. 26. De te gebruiken eenheid voor het opmaken van de statistische staten in de tabellen is de eenheid van de referentiemunt van het compartiment. De gegevens worden vermeld met twee decimalen. Een punt scheidt het volledige getal van de decimalen.

Bij uitzondering op alinéa 1, worden de gegevens van post 1. « Evolutie van het aantal rechten van deelneming » van tabel 0010 vermeld met vier decimalen.

#### Afdeling 7 — Coherentievereisten

Art. 27. Wanneer de tabellen, in verschillende kolommen, gegevens bevatten met betrekking tot de lopende periode en gegevens met betrekking tot het kalenderjaar,

a) zijn de cijfers met betrekking tot het kalenderjaar de cumulatieve cijfers van de verstreken kwartalen sedert de aanvang van het kalenderjaar tot datum van afsluiting van de periode waarop de statistische staten betrekking hebben;

b) de cijfers van de « lopende periode », of zij nu stroomelementen of voorraadelementen betreffen, geven beperkte informatie over het lopende kwartaal. In afwijking hiervan worden de cijfers vermeld onder de posten 1.1 « Omloop begin huidige periode/begin huidige kalenderjaar » en 1.5 « Omloop einde van de periode » van kolom 005 van tabel 0010 op een gecumuleerde wijze weergegeven respectievelijk op het begin en het einde van de periode waarop de staten betrekking hebben.

Art. 28. De cijfers vermeld in de kolommen van de tabellen hebben een positieve algebraïsche waarde. In afwijking hiervan kan het overeenstemmend gegeven zowel een positief als een negatief teken hebben wanneer de tekstuele omschrijving van de betrokken rij eindigt met (+/-). Wanneer de tekstuele omschrijving van de betrokken rij bovendien eindigt op (-), moet het overeenstemmend gegeven een negatief teken hebben.

De tekens vermeld in de tweede kolom van de tabellen geven geen enkele indicatie wat betreft het teken waaronder het gegeven vermeld dient te worden.

De cijfers die een positieve waarde hebben worden voorzien van hun teken in het technisch protocol en zonder een teken in Excel.

De cijfers met een negatieve waarde worden voorzien van het teken « - ».

Art. 21. Les états statistiques d'un même compartiment d'organisme de placement collectif ou d'un même organisme de placement collectif sans compartiment ne peuvent être répartis sur plusieurs fichiers informatiques. Un fichier informatique ne comprend que les données statistiques d'un même compartiment d'organisme de placement collectif ou d'un même organisme de placement collectif si celui-ci ne comprend pas de compartiment.

Par exception à l'alinéa 1<sup>er</sup>, il est possible de grouper dans un seul fichier informatique conforme au protocole technique les données relatives à différents organismes de placement collectif ou compartiments.

Art. 22. Les états statistiques sont communiqués à la CBFA par voie informatique sous la forme d'un fichier informatique joint à un courriel (e-mail). Les états statistiques sont envoyés à l'adresse stat.cis@cbfa.be accompagnés des informations et documents mentionnés aux annexes 3 et 4.

Art. 23. Il est loisible aux organismes de placement collectif de sécuriser leurs fichiers informatiques. Dans ce cas, ils en informent préalablement la CBFA et lui communiquent la procédure à suivre pour assurer une lecture correcte desdits fichiers informatiques.

Art. 24. Un organisme de placement collectif peut choisir de transmettre ses états statistiques par l'intermédiaire du réseau ISABEL. Dans cette hypothèse, l'organisme de placement collectif en informe préalablement la CBFA qui lui communique les modalités de transmission et l'adresse propres à ce mode de communication.

#### Section 6. — Monnaie dans laquelle les états statistiques sont établis

Art. 25. Les états statistiques sont entièrement établis dans la monnaie de référence de l'organisme de placement collectif ou du compartiment, à savoir dans la monnaie dans laquelle la valeur nette d'inventaire est calculée.

Art. 26. L'unité d'établissement des états statistiques à utiliser dans les tableaux est l'unité de la monnaie de référence du compartiment. Les données sont rapportées avec deux décimales. Un point sépare le nombre entier des décimales.

Par exception à l'alinéa 1<sup>er</sup>, les données du poste 1. « Evolution du nombre de parts » du tableau 0010 sont rapportées avec quatre décimales.

#### Section 7. — Exigences de cohérence

Art. 27. Lorsque des tableaux comportent, dans des colonnes distinctes, des données relatives à la période en cours et des données relatives à l'année civile,

a) les chiffres relatifs à l'année civile sont les chiffres cumulatifs des trimestres écoulés depuis le début de l'année civile jusqu'à la date de clôture de la période sur laquelle portent les états statistiques;

b) les chiffres de « la période en cours », qu'ils concernent des éléments de flux ou des éléments de stocks, donnent des informations limitées à la période trimestrielle en cours. Par exception, les chiffres mentionnés aux postes 1.1 « Volume au début de la période en cours/ au début de l'année civile encours » et 1.5 « Volume en fin de période » de la colonne 005 du tableau 0010 sont présentés de manière cumulée respectivement au début et à la fin de la période sur laquelle portent les états.

Art. 28. Les chiffres fournis dans les colonnes des tableaux ont une valeur algébrique positive. Par exception, lorsque le descriptif textuel de la ligne concernée se termine par (+/-), la donnée correspondante peut avoir un signe tant positif que négatif. En outre, lorsque le descriptif textuel de la ligne concernée se termine par (-), la donnée correspondante doit avoir un signe négatif.

Les signes indiqués dans la deuxième colonne des tableaux ne donnent aucune indication quant au signe sous lequel la donnée doit être rapportée.

Les chiffres qui ont une valeur positive sont fournis avec leur signe en protocole technique et sans leur signe en Excel.

Les chiffres qui ont une valeur négative sont dotés du signe « - ».

Art. 29. Onder voorbehoud van artikel 44, dienen alle cellen van alle tabellen, inclusief de cellen met betrekking tot de totalen en subtotalen, vervuld te worden met de overeenstemmende gegevens met betrekking tot de instelling voor collectieve belegging of het compartiment, of met een nul wanneer er geen enkel gegeven bestaat voor een betrokken cel.

Art. 30. Voorafgaand aan de afgifte van de statistische staten aan de CBFA, controleert de instelling voor collectieve belegging of deze staten de coherentietesten respecteren voorkomend in bijlage 5.

*Afdeling 8. — Bevestiging van de statistische staten door de commissaris van de instelling voor collectieve belegging.*

Art. 31. § 1. Met toepassing van artikel 88, § 1, 2°, van de wet van 20 juli 2004, bevestigt de commissaris van de instelling voor collectieve belegging naar Belgisch recht dat de statistische staten die betrekking hebben op het laatste kwartaal van het kalenderjaar volledig, juist en volgens de geldende regels zijn opgesteld.

Wanneer de instelling voor collectieve belegging meerdere compartimenten omvat, maakt de commissaris een aparte bevestiging op voor elk compartiment.

De commissaris vermeldt in zijn bevestiging de versie van de statistieken waarop hij de verificaties uitvoert aangeduid in artikel 32.

§ 2. De beleggingsinstellingen naar buitenlands recht kunnen hun statistische staten laten bevestigen door een persoon gelijkwaardig aan een commissaris bedoeld in § 1. De andere bepalingen van § 1 alsook artikel 32 blijven van toepassing.

Art. 32. De bevestiging bedoeld in artikel 31 impliceert onder meer dat geverifieerd wordt dat :

a) de overgemaakte cijfers, die betrekking hebben op de boekhoudkundige gegevens, overeenstemmen, zonder toevoeging of weglating, met deze die voorkomen in de boekhouding van de instelling voor collectieve belegging of van het compartiment;

b) deze boekhouding wordt gehouden overeenkomstig de bepalingen van het koninklijk besluit van 10 november 2006;

c) de niet-boekhoudkundige gegevens van de instelling voor collectieve belegging of van het compartiment die voorkomen in de statistische staten geen onmiskenbare inconsistenties vertonen;

d) de referentiemunt gebruikt in de statistische staten de berekeningsmunt van de netto-inventariswaarde van de instelling voor collectieve belegging of van het compartiment is;

e) de datum waarop de statistische staten worden afgesloten conform is met het voorschrift van artikel 7;

f) de instelling voor collectieve belegging de coherentietesten vermeld in bijlage 5 uitgevoerd heeft en dat het resultaat van deze testen positief is;

g) de overeenstemming bedoeld in artikel 5 adequaat werd uitgevoerd.

HOOFDSTUK 3. — *Commentaren bij de tabellen*

*Afdeling 1. — Tabel 0010*

Art. 33. Post 1 van tabel 0010 geeft de evolutie weer van het aantal rechten van deelneming in omloop. Bij post 1.1. « Omloop begin huidige periode/begin huidig kalenderjaar », vermelden de kolommen 005 en 010 respectievelijk het aantal rechten van deelneming aan het begin van het kwartaal en aan het begin van het kalenderjaar. Voor de statistische rapportering die betrekking heeft op het eerste kwartaal van het kalenderjaar, dienen de cijfers vermeld op deze post identiek te zijn in de kolommen 005 en 010.

De stroomcijfers zijn respectievelijk deze van de bewegingen genoteerd in de loop van het kwartaal van de statistische rapportering en van de gecumuleerde bewegingen op het verstreken gedeelte van het kalenderjaar.

Art. 34. De cijfers van post 1. « Evolutie van het aantal rechten van deelneming » die overeenstemmen met al de uitgegeven en terugbetaalde rechten van deelneming worden medegedeeld zonder onderscheid van geografische plaats (België of buitenland) van de inschrijving of terugbetaling. Wanneer verschillende klassen van aandelen bestaan in de instelling voor collectieve belegging of het compartiment, worden de uitgegeven en terugbetaalde rechten van deelneming voor alle bestaande klassen vermeld, overeenkomstig artikel 3, § 2.

Art. 29. Sous réserve de l'article 44, toutes les cellules de l'ensemble des tableaux, y compris celles relatives aux totaux et sous totaux, doivent être complétées par les données correspondantes relatives à l'organisme de placement collectif ou au compartiment, ou par un zéro si aucune donnée n'existe pour une cellule concernée.

Art. 30. Préalablement à l'envoi des états statistiques à la CBFA, l'organisme de placement collectif vérifie que ces états respectent les tests de cohérence figurant en annexe 5.

*Section 8. — Confirmation des états statistiques par le commissaire de l'organisme de placement collectif*

Art. 31. § 1<sup>er</sup>. En application de l'article 88, § 1<sup>er</sup>, 2°, de la loi du 20 juillet 2004, le commissaire de l'organisme de placement collectif de droit belge confirme que les états statistiques qui portent sur le dernier trimestre de l'année civile sont complets, corrects, et établis selon les règles qui s'y appliquent.

Si l'organisme de placement collectif comporte plusieurs compartiments, le commissaire établit une confirmation distincte pour chaque compartiment.

Le commissaire mentionne dans sa confirmation la version des statistiques sur laquelle il effectue les vérifications énoncées à l'article 32.

§ 2. Les organismes de placement de droit étranger peuvent faire confirmer leurs états statistiques par une personne équivalente au commissaire visé au § 1<sup>er</sup>. Les autres dispositions du § 1<sup>er</sup> ainsi que l'article 32 restent d'application.

Art. 32. La confirmation visée à l'article 31 implique notamment que soient vérifiés que :

a) les chiffres transmis, qui ont trait aux données comptables, correspondent, sans addition ni omission, à ceux qui figurent dans la comptabilité de l'organisme de placement collectif ou du compartiment;

b) cette comptabilité est tenue conformément aux dispositions de l'arrêté royal du 10 novembre 2006;

c) les données non comptables de l'organisme de placement collectif ou du compartiment qui figurent dans les états statistiques ne présentent pas d'inconsistances manifestes;

d) la monnaie de référence rapportée dans les états statistiques est la monnaie de calcul de la valeur nette d'inventaire de l'organisme de placement collectif ou du compartiment;

e) la date à laquelle les états statistiques sont arrêtés est conforme au prescrit de l'article 7;

f) l'organisme de placement collectif a mis en œuvre les tests de cohérence mentionnés à l'annexe 5 et que le résultat de ces tests est positif;

g) la mise en concordance visée à l'article 5 est adéquatement effectuée.

CHAPITRE 3. — *Commentaires des tableaux*

*Section 1<sup>re</sup>. — Tableau 0010*

Art. 33. Le poste 1 du tableau 0010 reproduit l'évolution du nombre de parts. Au poste 1.1. « Volume au début de la période en cours/au début de l'année civile en cours », les colonnes 005 et 010 mentionnent respectivement le nombre de parts au début du trimestre et au début de l'année civile. Pour le rapport statistique qui porte sur le premier trimestre de l'année civile, les chiffres mentionnés à ce poste doivent être identiques dans les colonnes 005 et 010.

Les chiffres de flux sont respectivement ceux des mouvements relevés au cours du trimestre du rapport statistique et des mouvements cumulés sur la partie écoulée de l'année civile.

Art. 34. Les chiffres du poste 1. « Evolution du nombre de parts » correspondant à l'ensemble des parts émises et remboursées sont communiqués sans distinction du lieu géographique (Belgique ou étranger) de la souscription ou du remboursement. Si plusieurs classes d'actions existent dans l'organisme de placement collectif ou dans le compartiment, les parts émises et remboursées pour l'ensemble des classes existantes sont mentionnées, conformément à l'article 3, § 2.

Art. 35. Post 1.2.1. « Waarvan rechten van deelneming uitgegeven ingevolge fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of compartimenten » wordt vervolledigd overeenkomstig afdeling 3 van Hoofdstuk 2, wanneer fusieverrichtingen of inbrengen van activa plaatsvinden.

Art. 36. De stroomcijfers van posten 2. « Inschrijvingen (in bedragen) » et 3. « Inkopen (in bedragen) » geven de opbouw en de uitsplitsing weer van de netto-financieringsmiddelen ingezameld in de loop van de periode van statistische rapportering en vanaf de aanvang van het kalenderjaar. De netto-inventariswaarde van het totaal van de inschrijvingen, zowel in België als in het buitenland, vermeerderd met de toetredingsvergoedingen, geeft het brutobedrag waarvoor een beroep werd gedaan op het spaarderspubliek.

Art. 37. § 1. Enkel de bedragen bestemd om de kosten van de verwerving van de activa te dekken ten gunste van de instelling voor collectieve belegging of compartiment, zoals bedoeld in artikel 60, § 1, 1°, van het Koninklijk Besluit van 4 maart 2005, worden vermeld in post 2.2 « Totaal toetredingsvergoedingen ».

§ 2. De uittredingskosten bedoeld in post 3.2 « Totaal uittredingsvergoedingen » hernemen uitsluitend de bedragen bestemd om de kosten voor de realisatie van de activa te dekken ten gunste van de instelling voor collectieve belegging of compartiment, zoals bedoeld in artikel 60, § 3, 1°, van het koninklijk besluit van 4 maart 2005 en de bedragen bestemd om een uittreding te ontmoedigen in de maand die volgt op de toetreding, zoals bedoeld in artikel 60, § 3, 3° van het voormelde koninklijk besluit.

Art. 38. Ingeval van omschakeling van een instelling voor collectieve belegging of compartiment naar een andere instelling voor collectieve belegging of compartiment, wordt de verrichting vermeld als een terugbetaling en een equivalente inschrijving in de statistische staten van de betrokken instellingen voor collectieve belegging of compartimenten.

#### Afdeling 2. — Tabellen 0020 tot 0023

Art. 39. Het totaal van de cijfers vermeld in de tabellen 0020, 0021 en 0022 stemt overeen met het totaal nettoactief van de instelling voor collectieve belegging of compartiment aangeduid in tabel 0023. Het algemeen totaal van het nettoactief is de netto-inventariswaarde van de instelling voor collectieve belegging of compartiment op het einde van de periode van statistische rapportering en stemt overeen met het bedrag vermeld in post 1.8 « Netto-inventariswaarde einde periode » van tabel 0030.

Art. 40. In de tabellen 0020, 0021, 0022 en 0023, drukken de cijfers de waarde uit van de respectievelijke elementen van het patrimonium op het einde van de periode van statistische rapportering, zoals opgesteld op basis van de statutaire of reglementaire boekings- en waarderingsregels.

#### Onderafdeling 1. — Tabel 0020

Art. 41. Tabel 0020 betreft de financiële instrumenten die de portefeuille uitmaken van niet-afgeleide financiële instrumenten van de instelling voor collectieve belegging of het compartiment. In deze tabel,

a) vermeldt post 1.1 « Obligaties » uitsluitend de obligaties die geen afgeleid financieel instrument omvatten. Deze die er één omvatten worden vermeld in post 1.2.1. « Andere schuldinstrumenten met « embedded » afgeleide financieel instrument »;

b) een warrant wordt vermeld in post 4. « Andere effecten ». De nominale waarde van de warrant wordt eveneens vermeld in tabel 0241 onder de passende subpost van post 1. « Opties en warrants ». De warrant wordt eveneens in rekening genomen voor de berekening van de blootstelling van de afgeleide instrumenten. De passende subposten van post 1. « opties » van de tabellen 0261 en 0262 of 0271 en 0272 worden vervolledigd naargelang de warrant al dan niet genoteerd is;

c) de obligaties met warrants, waarbij de warrant van de obligatie kan worden gescheiden en afzonderlijk verhandeld, dienen als gewone obligaties behandeld te worden. De warrant wordt behandeld zoals aangeduid in letter b);

Art. 35. Le poste 1.2.1. « Dont parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectifs ou de compartiments » est complété conformément à la section 3 du Chapitre 2, lorsque des opérations de fusion ou d'apport d'actifs ont eu lieu.

Art. 36. Les chiffres de flux des postes 2. « Souscriptions (en montants) » et 3. « Rachats (en montants) » reproduisent la constitution et la ventilation des moyens financiers nets recueillis au cours de la période de rapport statistique et depuis le début de l'année civile. La valeur nette d'inventaire du total des souscriptions, tant en Belgique qu'à l'étranger, majorée des indemnités d'entrée, donne le montant brut à concurrence duquel l'épargne a été sollicitée.

Art. 37. § 1. Seuls les montants destinés à couvrir les frais d'acquisition des actifs perçus au bénéfice de l'organisme de placement collectif ou du compartiment, tels que visés à l'article 60, § 1<sup>er</sup>, 1°, de l'arrêté royal du 4 mars 2005, sont mentionnés au poste 2.2 « Total des indemnités d'entrée ».

§ 2. Les chargements de sortie visés au poste 3.2 « Total des indemnités de sortie » reprennent exclusivement les montants destinés à couvrir les frais de réalisation des actifs perçus au profit de l'organisme de placement collectif ou du compartiment, tels que visés à l'article 60, § 3, 1°, de l'arrêté royal du 4 mars 2005 et les montants destinés à décourager toute sortie dans le mois qui suit l'entrée, tels que visés à l'article 60, § 3, 3°, de l'arrêté royal précité.

Art. 38. En cas de changement d'un organisme de placement collectif ou d'un compartiment vers un autre organisme de placement collectif ou compartiment, l'opération est mentionnée comme un remboursement et une souscription équivalente dans les états statistiques des organismes de placement collectif ou des compartiments concernés.

#### Section 2. — Tableaux 0020 à 0023

Art. 39. Le total des chiffres figurant dans les tableaux 0020, 0021 et 0022 correspond à l'actif net total de l'organisme de placement collectif ou du compartiment indiqué dans le tableau 0023. Le total général de l'actif net est la valeur nette d'inventaire de l'organisme de placement collectif ou du compartiment à la fin de la période de rapport statistique et correspond au montant mentionné au poste 1.8 « Valeur d'inventaire nette en fin de période » du tableau 0030.

Art. 40. Dans les tableaux 0020, 0021, 0022 et 0023, les chiffres expriment la valeur des éléments respectifs du patrimoine à la fin de la période de rapport statistique, tels qu'établis sur la base des règles statutaires ou réglementaires de comptabilisation et d'évaluation.

#### Sous-section 1<sup>re</sup>. — Tableau 0020

Art. 41. Le tableau 0020 concerne les instruments financiers qui composent le portefeuille d'instruments financiers non dérivés de l'organisme de placement collectif ou du compartiment. Dans ce tableau,

a) le poste 1.1 « Obligations » mentionne exclusivement les obligations qui n'incorporent pas d'instrument financier dérivé. Celles qui en incorporent un sont mentionnées au poste 1.2.1. « Autres titres de créances avec instrument financier dérivé « embedded » »;

b) un warrant est mentionné au poste 4. « Autres valeurs mobilières ». Le nominal du warrant est également mentionné au tableau 0241 au sous-poste approprié du poste 1. « Options et warrants ». Le warrant est également pris en compte pour le calcul de l'exposition sur les instruments dérivés. Les sous-postes appropriés du poste 1. « options » des tableaux 0261 et 0262 ou 0271 et 0272 sont complétés selon que le warrant est coté ou non;

c) les obligations assorties d'un warrant pouvant être dissocié de l'obligation et négocié séparément sont traitées comme des obligations ordinaires. Le warrant est traité comme indiqué au litera b);

d) de obligaties met warrant die niet afzonderlijk verhandeld kunnen worden, worden vermeld in post 1.2.1 « Andere schuldinstrumenten met « embedded » afgeleid financieel instrument ». Met de geïncorporeerde warrant wordt rekening gehouden voor de tabellen 0261, 0262, 0271 en 0272;

e) de kolom met titel « Genoteerd op een gereglementeerde markt » vermeldt enkel de financiële instrumenten toegelaten om verhandeld te worden op een gereglementeerde markt;

f) de vastgoedcertificaten en de certificaten gekoppeld aan een index worden vermeld in post 4. « Andere effecten ».

#### Onderafdeling 2. — Tabel 0021

Art. 42. De bedragen vermeld in subposten 1.1 tot 1.5 van post 1. « Deposito's » zijn de bedragen van de deposito's vermeld in functie van hun oorspronkelijke looptijd.

Art. 43. Wanneer de instelling voor collectieve belegging of het compartiment geniet van financiële zekerheden met het oog op het beperken van haar tegenpartijrisico op de deposito's, worden de bedragen overeenstemmend met deze zekerheden aangeduid in kolom 020. De nettoblootstelling vermeld in kolom 025 is het resultaat van het verschil tussen het brutobedrag vermeld in kolom 015 en het bedrag van de financiële zekerheid vermeld in kolom 020.

Art. 44. In afwijking van artikel 29 worden de cellen [0070, 020], [0080, 020], [0090, 020], [0100, 020], [0110, 020], [0120, 020], [0130, 020], [0140, 020], [0070, 025], [0080, 025], [0090, 025], [0100, 025], [0110, 025], [0120, 025], [0130, 025] en [0140, 025] nooit vervolledigd.

Art. 45. Overeenkomstig artikel 28 hebben alle cijfers van post 2. « Vorderingen en schulden » een positieve waarde.

#### Onderafdeling 3. — Tabel 0022

Art. 46. De in portefeuille gehouden afgeleide financiële instrumenten worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Art. 47. Wanneer de onderliggende activa van een afgeleid financieel instrument meer dan één risico vertegenwoordigen, bepaalt het meest pertinente risico t.o.v. de doelgerichtheid van de investering van het compartiment de rij waarin het cijfer wordt vermeld.

#### Onderafdeling 4. — Tabel 0023

Art. 48. Wanneer een instelling voor collectieve belegging of een compartiment meerdere klassen van aandelen omvat, dient het totaal van het nettoactief te worden vermeld van de instelling voor collectieve belegging of compartiment, alle eventuele klassen van aandelen samen, overeenkomstig artikel 3, § 2.

#### Afdeling 3. — Tabel 0241

Art. 49. Tabel 0241 vermeldt alle nominale bedragen van de in portefeuille gehouden afgeleide financiële instrumenten alsook de nominale bedragen van de warrants zoals vermeld in artikel 41.

De afgeleide financiële instrumenten worden uitgesplitst volgens dezelfde categorieën van onderliggende waarden zoals deze gebruikt in tabel 0022. In tegenstelling met tabel 0022, wordt een onderscheid gemaakt tussen de gekochte of verkochte afgeleide financiële instrumenten. Bovendien, worden de opties uitgesplitst, zowel voor de aangekochte opties als voor de verkochte, tussen opties « à la hausse en à la baisse ».

#### Afdeling 4. — Tabel 0242

Art. 50. Post 1. « Cessie-retrocessie-arrangementen of daarmee gelijkgestelde verrichtingen » van de tabel vermeldt de verbintenissen van terugkoop - en wederverkoop resulterend uit cessie-retrocessie-arrangementen en gelijkgestelde verrichtingen.

Een contante aankoopverrichting van effecten met verbintenis deze weder te verkopen op een vastgestelde datum wordt aangeduid in post 1.1 « Verbintenissen tot verkoop ».

Een contante verkoopverrichting van effecten met verbintenis deze terug te kopen op een vastgestelde datum wordt aangeduid in post 1.2 « Verbintenissen tot terugkoop ».

d) les obligations assorties d'un warrant ne pouvant pas être négocié séparément sont mentionnées au poste 1.2.1 « Autres titres de créances avec instrument financier dérivé embedded ». Le warrant incorporé est pris en compte pour les tableaux 0261, 0262, 0271 et 0272;

e) la colonne intitulée « Cotés sur un marché réglementé » mentionne uniquement les instruments financiers admis à la négociation sur un marché réglementé;

f) les certificats immobiliers et les certificats liés à un indice sont mentionnés au poste 4. « Autres valeurs mobilières ».

#### Sous-section 2. — Tableau 0021

Art. 42. Les montants mentionnés aux sous-postes 1.1. à 1.5. du poste 1 « Dépôts » sont les montants des dépôts répertoriés en fonction de leur durée initiale.

Art. 43. Si l'organisme de placement collectif ou le compartiment bénéficie de garanties financières en vue de réduire son risque de contrepartie sur les dépôts, les montants correspondants à ces garanties sont indiqués dans la colonne 020. L'exposition nette indiquée dans la colonne 025 est le résultat de la différence entre le montant brut mentionné à la colonne 015 et le montant de la garantie financière indiqué dans la colonne 020.

Art. 44. Les cellules [0070, 020], [0080, 020], [0090, 020], [0100, 020], [0110, 020], [0120, 020], [0130, 020], [0140, 020], [0070, 025], [0080, 025], [0090, 025], [0100, 025], [0110, 025], [0120, 025], [0130, 025] et [0140, 025] ne sont jamais complétées par exception à l'article 29.

Art. 45. Conformément à l'article 28 tous les chiffres du poste 2. « Créances et dettes » ont une valeur positive.

#### Sous-section 3. — Tableau 0022

Art. 46. Les instruments financiers dérivés détenus en portefeuille sont rapportés à leur juste valeur.

Art. 47. Si les actifs sous-jacents d'un instrument financier dérivé représentent plus d'un risque, le risque le plus pertinent au regard de la finalité d'investissement du compartiment détermine la ligne à laquelle le chiffre est mentionné.

#### Sous-section 4. — Tableau 0023

Art. 48. Si plusieurs classes d'actions existent au sein d'un organisme de placement collectif ou d'un compartiment, il convient de rapporter le total de l'actif net de l'organisme de placement collectif ou du compartiment, toutes classes d'actions éventuelles confondues, conformément à l'article 3, § 2.

#### Section 3. — Tableau 0241

Art. 49. Le tableau 0241 reprend les montants nominaux des instruments financiers dérivés détenus en portefeuille ainsi que les montants nominaux des warrants comme indiqué à l'article 41.

Les instruments financiers dérivés sont ventilés selon les mêmes catégories de sous-jacents que celles utilisées au tableau 0022. A la différence du tableau 0022, une distinction est faite entre les instruments financiers dérivés achetés ou vendus. En outre, les options sont ventilées, tant pour les options achetées que celles vendues, entre les options à la hausse et à la baisse.

#### Section 4. — Tableau 0242

Art. 50. le poste 1. « Opérations de cession-rétrocession ou opérations assimilées » du tableau mentionne les engagements de rachat et de revente résultant d'opérations de cession-rétrocession et d'opérations assimilées.

Une opération d'acquisition de titres au comptant avec engagement de les revendre à une date déterminée est indiquée au poste 1.1 « engagements de revente ».

Une opération de vente de titres au comptant avec engagement de les racheter à une date déterminée est indiquée au poste 1.2 « engagements de rachat ».



Art. 51. Overeenkomstig artikel 17 van het koninklijk besluit van 10 november 2006, wordt de vordering ontstaan uit de lening van een financieel instrument aangeduid in post 2 « Effectenleningen ».

Art. 52. De ontvangen en gegeven financiële zekerheden en vermeld in post 3. « Collateral en andere zakelijke zekerheden » worden gewaardeerd overeenkomstig artikel 18 van het Koninklijk Besluit van 10 november 2006.

De bedragen van de financiële zekerheden worden in de cellen van kolom 005 aangeduid en worden niet tussen de kolommen van tabel 0242 uitgesplitst.

In afwijking van artikel 29 worden de cellen [0040, 010], [0050, 010], [0060, 010], [0070, 010], [0040, 015], [0050, 015], [0060, 015], [0070, 015], [0040, 020], [0050, 020], [0060, 020], [0070, 020], [0040, 025], [0050, 025], [0060, 025], [0070, 025] nooit vervolledigd.

#### Afdeling 5. — Tabel 0025

Art. 53. Tabel 0025 herneemt op een geaggregeerde basis de aankoop- en verkoopbedragen van financiële instrumenten door de gerealiseerde transacties op een al dan niet gereglementeerde markt te onderscheiden. De instelling voor collectieve belegging controleert of de gereglementeerde markt waarin zij wenst te beleggen past in het bestaande statutaire en reglementaire kader terzake.

Art. 54. Alle niet in post 1. « Transacties uitgevoerd via een gereglementeerde markt gedurende de periode (in bedragen) » opgenomen verrichtingen worden vermeld in post 2. « Transacties buiten een gereglementeerde markt gedurende de periode (in bedragen) ».

#### Afdeling 6. — Tabel 0261

Art. 55. Tabel 0261 vermeldt voor elk afgeleid financieel instrument genoteerd op een gereglementeerde markt het potentieel verlies berekend overeenkomstig de artikelen 33, § 2 en 46, § 2, van koninklijk besluit van 4 maart 2005.

Art. 56. Wanneer de CBFA erom verzoekt, deelt de instelling voor collectieve belegging onverwijld de methodes mede gebruikt voor de berekening van de risico's verbonden aan posities gehouden in afgeleide financiële instrumenten.

#### Afdeling 7. — Tabel 0262

Art. 57. Tabel 0262 herneemt op een synthetische wijze de percentages van het hefboomeffect volgend uit de verschillende posities gehouden in genoteerde afgeleide financiële instrumenten. Het hefboomeffect is het hefboomeffect in de zin van de artikelen 33, § 1 en 46, § 1, van het koninklijk besluit van 4 maart 2005.

Art. 58. De gevoeligheid van elke positie in een genoteerd afgeleid financieel instrument wordt berekend en gewogen door het relatief gewicht van de betrokken positie te vergelijken met het totaal nettoactief van de instelling voor collectieve belegging of van het compartiment. Het resultaat van deze berekening wordt overgebracht in de corresponderende categorieën van tabel 0262.

Art. 59. Wanneer meerdere posities in genoteerde afgeleide financiële instrumenten behoren tot éénzelfde categorie van tabel 0262, correspondeert het te vermelden cijfer voor deze categorie met de gewogen som van de gevoeligheden van de betrokken posities.

Art. 60. De instelling voor collectieve belegging moet in staat zijn de gebruikte berekeningsmethodes mede te delen aan de CBFA.

#### Afdeling 8. — Tabellen 0271 en 0272

Art. 61. De posities gehouden in OTC-derivaten worden vermeld in de tabellen 0271 en 0272. Deze tabellen worden vervolledigd overeenkomstig de voorschriften voorzien in afdeling 6 voor tabel 0271 en in afdeling 7 voor tabel 0272.

Art. 51. Conformément à l'article 17 de l'arrêté royal du 10 novembre 2006, la créance née du prêt d'instrument financier est indiquée au poste 2 « Prêts de titres ».

Art. 52. Les garanties financières reçues et données et mentionnées au poste 3. « Collatéral et autres sûretés réelles » sont évaluées conformément à l'article 18 de l'arrêté royal du 10 novembre 2006.

Les montants des garanties financières sont indiqués dans les cellules de la colonne 005 et ne sont pas ventilés entre les colonnes du tableau 0242.

Les cellules [0040, 010], [0050, 010], [0060, 010], [0070, 010], [0040, 015], [0050, 015], [0060, 015], [0070, 015], [0040, 020], [0050, 020], [0060, 020], [0070, 020], [0040, 025], [0050, 025], [0060, 025], [0070, 025] ne sont jamais complétées par exception à l'article 29.

#### Section 5. — Tableau 0025

Art. 53. Le tableau 0025 reprend sur une base agrégée les montants d'achat et de vente d'instruments financiers en distinguant les opérations réalisées sur un marché réglementé ou non. L'organisme de placement collectif vérifie si le marché réglementé sur lequel il veut investir s'inscrit dans le cadre statutaire et réglementaire existant en la matière.

Art. 54. Toutes les opérations non reprises au poste 1. « Transactions effectuées sur un marché règlementé pendant la période (en montants) » sont mentionnées sous le poste 2. « Transactions hors marché règlementé pendant la période (en montants) ».

#### Section 6. — Tableau 0261

Art. 55. Le tableau 0261 mentionne pour chaque instrument financier dérivé coté sur un marché réglementé la perte potentielle calculée conformément aux articles 33, § 2 et 46, § 2, de l'arrêté royal du 4 mars 2005.

Art. 56. Si la CBFA en fait la demande, l'organisme de placement collectif lui communique sans délai les méthodes utilisées pour le calcul des risques liés aux positions détenues en instruments financiers dérivés.

#### Section 7. — Tableau 0262

Art. 57. Le tableau 0262 reprend de manière synthétique les pourcentages d'effet de levier induit par les différentes positions détenues en instruments financiers dérivés cotés. L'effet de levier s'interprète au sens des articles 33, § 1<sup>er</sup> et 46, § 1<sup>er</sup> de l'arrêté royal du 4 mars 2005.

Art. 58. La sensibilité de chaque position en instrument financier dérivé coté est calculée et pondérée par le poids relatif de la position concernée par rapport à l'actif net total de l'organisme de placement collectif ou du compartiment. Le résultat de ce calcul est reporté dans les catégories correspondantes du tableau 0262.

Art. 59. Si plusieurs positions en instruments financiers dérivés cotés appartiennent à une même catégorie du tableau 0262, le chiffre à rapporter pour cette catégorie correspond à la somme pondérée des sensibilités des positions concernées.

Art. 60. L'organisme de placement collectif doit être en mesure de communiquer à la CBFA les méthodes de calcul utilisées.

#### Section 8. — Tableaux 0271 et 0272

Art. 61. Les positions détenues en instruments financiers dérivés de gré à gré sont rapportées dans les tableaux 0271 et 0272. Ces tableaux sont complétés conformément aux prescriptions prévues à la section 6 pour le tableau 0271 et à la section 7 pour le tableau 0272.

Art. 62. § 1. De OTC-derivaten bedoeld in artikel 61 zijn de afgeleide financiële instrumenten waarop de tegenpartijbegrenzings voorzien in de artikelen 34, § 1, alinea 3 en 47, § 1, alinea 3, van het koninklijk besluit van 4 maart 2005 van toepassing zijn.

Art. 63. De afgeleide financiële instrumenten geïncorporeerd in andere financiële instrumenten worden eveneens vermeld in tabellen 0271 en 0272. Het « gestructureerd » financieel instrument dat het afgeleide financieel instrument omvat wordt hernomen in post 1.2.1. « Andere schuldinstrumenten met « embedded » afgeleid financieel instrument » van tabel 0020 en zijn « afgeleide » component wordt vermeld in de tabellen 0271 en 0272 als afzonderlijk OTC-derivaat.

*Afdeling 9. — Tabellen 0281 en 0282*

Art. 64. De tabellen 0281 en 0282 hernemen de maatstaf van het tegenpartijrisico voor de OTC-derivaten uitgedrukt in bedrag.

De OTC-derivaten zijn de instrumenten bedoeld in artikel 62, § 1.

Art. 65. Het tegenpartijrisico wordt gemeten volgens de waarderingsmethode aan marktprijs voorzien in bijlage III van de Richtlijn 2000/12/EG van het Europees Parlement en van de Raad van 20 maart 2000 betreffende de toegang tot de activiteit van kredietinstellingen en de uitoefening ervan.

Art. 66. De brutowaarde van het tegenpartijrisico wordt vermeld in tabel 0281 en zijn nettowaarde in tabel 0282.

De brutowaarde is de waarde van het tegenpartijrisico berekend overeenkomstig artikel 65.

De nettowaarde is het verschil tussen de brutowaarde en de reële waarde van de financiële zekerheden ontvangen door de instelling voor collectieve belegging of compartiment.

*Afdeling 10. — Tabel 0030*

Art. 67. De tabel 0030 herneemt de evolutie van de totale netto-inventariswaarde op basis van alle componenten die deze evolutie beïnvloeden. Alle gegevens vermeld in deze tabel zijn de synthese van de gedetailleerde bewegingen die gespecificeerd zijn in andere tabellen.

*Afdeling 11. — Tabel 0040*

Art. 68. Tabel 0040 volgt het schema van de resultatenrekening van de instelling voor collectieve belegging of het compartiment zoals voorzien in het koninklijk besluit van 10 november 2006.

Art. 69. De debetintresten worden vermeld in post 2.3. « Interesten ingevolge ontleningen ».

**HOOFDSTUK 4. — Inwerkingtreding en overgangsbepaling**

Art. 70. Hoofdstuk 1 met uitzondering van artikel 1, afdeling 1 van Hoofdstuk 2 met uitzondering van de artikelen 5 en 7, afdelingen 2 tot 7 van Hoofdstuk 2 en Hoofdstuk 3 treden in werking op 1 januari 2007.

Art. 71. De artikelen 1, 5 en 7 en afdeling 8 van Hoofdstuk 2 treden in werking op datum van publicatie van dit reglement.

Art. 72. De bepalingen van dit reglement zijn vanaf 1 januari 2008 van toepassing voor de instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming naar buitenlands recht, die niet voldoen aan de voorwaarden van de Richtlijn 85/611/EEG, en waarvan de rechten van deelneming in België openbaar worden aangeboden.

Brussel, 18 december 2006.

De Voorzitter,  
E. WYMEERSCH

Bijlagen

1. Overdrachtsprotocol
2. Overdracht via Excel
3. Inhoudsopgave
4. Afgifteformulier
5. Coherentietesten
6. Schema van de statistische staten

Art. 62. § 1. Les instruments dérivés de gré à gré visés à l'article 61 sont les instruments financiers dérivés pour lesquels s'appliquent les limites de contrepartie prévues aux articles 34, § 1<sup>er</sup>, alinéa 3 et 47, § 1<sup>er</sup>, alinéa 3, de l'arrêté royal du 4 mars 2005.

Art. 63. Les instruments financiers dérivés incorporés dans d'autres instruments financiers sont également rapportés aux tableaux 0271 et 0272. L'instrument financier « structuré » qui incorpore l'instrument financier dérivé est repris au poste 1.2.1 du tableau 0020 « Autres titres de créances avec instrument financier embedded » et sa composante « dérivé » est mentionnée dans les tableaux 0271 et 0272 comme instrument financier dérivé de gré à gré séparé.

*Section 9. — Tableaux 0281 et 0282*

Art. 64. Les tableaux 0281 et 0282 reprennent la mesure du risque de contrepartie pour les instruments financiers dérivés de gré à gré exprimée en montant.

Les instruments financiers dérivés de gré à gré sont les instruments visés à l'article 62, § 1<sup>er</sup>.

Art. 65. Le risque de contrepartie est mesuré selon la méthode de l'évaluation au prix de marché prévue à l'annexe III de la Directive 2000/12/CE du Parlement européen et du Conseil du 20 mars 2000 concernant l'accès à l'activité des établissements de crédit et son exercice.

Art. 66. Le risque de contrepartie est mentionné à sa valeur brute dans le tableau 0281 et à sa valeur nette dans le tableau 0282.

La valeur brute est la valeur du risque de contrepartie calculée conformément à l'article 65.

La valeur nette est la différence entre la valeur brute et la juste valeur des garanties financières reçues par l'organisme de placement collectif ou le compartiment.

*Section 10. — Tableau 0030*

Art. 67. Le tableau 0030 reproduit l'évolution de la valeur nette d'inventaire totale sur la base de toutes les composantes qui influencent cette évolution. Toutes les données figurant dans ce tableau sont la synthèse des mouvements détaillés qui sont spécifiés dans d'autres tableaux.

*Section 11. — Tableau 0040*

Art. 68. Le tableau 0040 suit le schéma du compte de résultats de l'organisme de placement collectif ou du compartiment tel qu'il est prévu par l'arrêté royal du 10 novembre 2006.

Art. 69. Les intérêts débiteurs sont mentionnés au poste 2.3. « Intérêts d'emprunts ».

**CHAPITRE 4. — Entrée en vigueur et période transitoire**

Art. 70. Le Chapitre 1<sup>er</sup> à l'exception de l'article 1<sup>er</sup>, la section 1<sup>re</sup> du Chapitre 2 à l'exception des articles 5 et 7, les sections 2 à 7 du Chapitre 2 et le Chapitre 3 entrent en vigueur le 1<sup>er</sup> janvier 2007.

Art. 71. Les articles 1<sup>er</sup>, 5 et 7 et la section 8 du Chapitre 2 entrent en vigueur à la date de publication du présent règlement.

Art. 72. Les dispositions du présent règlement sont d'application au 1<sup>er</sup> janvier 2008 pour les organismes de placement collectif de droit étranger à nombre variable de parts, qui ne répondent pas aux Conditions de la Directive 85/611/CEE, et dont les parts sont offertes publiquement en Belgique.

Bruxelles, le 18 décembre 2006.

Le Président,  
E. WYMEERSCH

Annexes

1. Protocole de transmission
2. Transmission par Excel
3. Sommaire
4. Formulaire de dépôt
5. Tests de cohérence
6. Schéma des états statistiques

**Bijlagen bij het reglement betreffende de statistische informatie over te maken door bepaalde openbare instellingen voor collectieve belegging met een veranderlijk aantal rechten van deelneming.**

**Bijlage 1. Overdrachtsprotocol**

**Inhoudstafel**

***1. Omschrijving van het overdrachtsprotocol***

- 1.1. Algemene kenmerken
- 1.2. Structuur van het bestand
  - 1.2.1. Recordstructuur
  - 1.2.2. Voorstelling van het bestand
  - 1.2.3. Specificaties met betrekking tot tabellen en codificaties

***2. Controles in het kader van het overdrachtsprotocol***

- 2.1. Algemene controles
- 2.2. Inhoudelijke controle

## 1. Omschrijving van het overdrachtsprotocol

### 1.1. Algemene kenmerken

Elke afgifte aan de CBFA is samengesteld uit de volgende elementen :

- i. het of de bestand(en) die zelf de statistische gegevens bevatten;
- ii. de inhoudsopgave (zie bijlage 3)
- iii. het afgifteformulier (zie bijlage 4)

Indien één van de hierboven vermelde elementen ontbreekt, wordt de afgifte van de statistische staat of staten als nietig aanzien. De CBFA vraagt een nieuwe afgifte.

Verschillende logische entiteiten bevatten de statistische rapportering van ICB's aan de CBFA. Deze entiteiten zijn de afgifte, de bestanden en de statistische staten zelf.

De afgifte is een abstracte entiteit die geconcretiseerd wordt door middel van een e-mail waardoor een tussenpersoon de bestanden die de statistische staten bevatten overmaakt aan de CBFA. Een afgifte kan verschillende bestanden bevatten.

De authenticatie van een door een tussenpersoon overgemaakte afgifte wordt bekomen door de identificatiecombinatie van de tussenpersoon (IDINTR), de datum van afgifte (DELDAT) en het volgnummer van de afgifte (SEQDEL). SEQDEL is een waarde die dagelijks tot haar beginniveau wordt teruggebracht (= 1) en met 1 toeneemt bij elke afgifte gecreëerd in de loop van eenzelfde dag.

Een bestand is de informatica-entiteit gegenereerd door een programma waarin de gegevens van de overgemaakte staten opgeslagen zijn. Een bestand kan meerdere statistische staten bevatten. De gegevens van de statistische staten zijn opgeslagen in tekstbestanden.

Wanneer de bestanden bewaard worden in een versie die niet compatibel is met het informaticasysteem van de CBFA, kan deze aan de ICB vragen het formaat van de bestanden te wijzigen.

Bestanden kunnen in een met het informaticasysteem van de CBFA compatibel gecomprimeerd formaat (waaronder Winzip) worden overgemaakt.

De authenticatie van een bestand wordt bekomen door de codecombinatie van de tussenpersoon (IDINTR), de datum van deze afgifte (DELDAT), het volgnummer van de afgifte waartoe deze behoort (SEQDEL) en zijn eigen volgnummer in de afgifte (SEQFIL). SEQFIL is een waarde die tot haar beginniveau teruggebracht wordt (= 1) bij elke nieuwe afgifte en neemt met 1 toe voor elk bestand behorende tot eenzelfde afgifte. SEQFIL heeft dezelfde waarde als de numerieke waarde van de bestandsnaam (zie 1.2.3.9.)

Een statistische staat bevat, zowel voor de ICB's naar Belgisch recht als voor de ICB's naar buitenlands recht onderworpen aan de rapporteringsplicht, de tabellen 0010, 0020, 0021, 0022, 0023, 00241, 0242, 0025, 0261, 0262, 0271, 0272, 0281, 0282, 0030 en 0040.

De authenticatie van een statistische staat van een ICB (of van één van haar compartimenten) overgemaakt door een tussenpersoon voor een bepaalde rapporteringsdatum is de codecombinatie van de ICB of van haar compartiment (IDCIS), de rapporteringsdatum (REPDAT te weten, de

datum waarop de statistieken afgesloten worden overeenkomstig het voorschrift van artikel 7 van het reglement) en het nummer van de versie van de overgemaakte statistieken (STAVÉR).

## 1.2. Structuur van het bestand

### 1.2.1. Recordstructuur

Er bestaan vier niveau's in de bestanden : het bestandsniveau, het niveau van de ICB (of van het compartiment van de ICB), het tabelniveau en het elementniveau.

Het bestandsniveau bevat de identificatiegegevens van de tussenpersoon belast met het overmaken van de statistische gegevens en deze van de informatiedrager. Het tweede niveau bevat de identificatiegegevens van de instelling waarvan de tussenpersoon de gegevens overmaakt aan de CBFA. Het derde en het vierde niveau bevatten de identificatie en de gegevens van de aan de CBFA over te maken tabellen.

#### Records op het niveau van het bestand

##### Header-record (HOF)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/ waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« HOF »
SRCCOD	X(3)	4 – 6	« CIS »
DESCOD	X(3)	7 – 9	« CBF »
APPCOD	X(7)	10 – 16	« CISSTAT »
IDINTR	X(15)	17 – 31	Code tussenpersoon (zie 1.2.3.6.)
DEL DAT	9(8)	32 – 39	Datum afgifte (zie 1.1., 1.2.3.8.)
SEQDEL	9(3)	40 – 42	Volgnummer afgifte (zie 1.1.)
SEQFIL	9(5)	43 – 47	Volgnummer bestand (zie 1.1.)
MEDCOD	9(1)	48 – 48	Type informatiedrager (zie 1.2.3.7.)
CISCNT	9(4)	49 – 52	Aantal compartimenten
FILLER	X(28)	53 – 80	Reserve (zie 1.2.3.13.)

##### Trailer-record (TOF)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving /waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« TOF »
SRCCOD	X(3)	4 – 6	« CIS »
DESCOD	X(3)	7 – 9	« CBF »
APPCOD	X(7)	10 – 16	« CISSTAT »
IDINTR	X(15)	17 – 31	Code tussenpersoon (zie 1.2.3.6.)
DEL DAT	9(8)	32 – 39	Datum afgifte (zie 1.1., 1.2.3.8.)
SEQDEL	9(3)	40 – 42	Volgnummer afgifte (zie

			1.1.)
SEQFIL	9(5)	43 – 47	Volnummer bestand (zie 1.1.)
MEDCOD	9(1)	48 – 48	Type informatiedrager (zie. 1.2.3.7.)
CISCNT	9(4)	49 – 52	Aantal compartimenten
FILLER	X(28)	53 – 80	Reserve (zie 1.2.3.13.)

Het trailer-record stemt overeen met het header-record, met uitzondering van het label waar « TOF » in de plaats staat van « HOF ».

#### Records op niveau van het compartiment

##### Header-record (HOC)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« HOC »
IDCIS	X(15)	4 – 18	Code van de instelling (zie 1.2.3.5.)
REPDAT	9(8)	19 – 26	Rapporteringsdatum (zie 1.2.3.8.)
STAVER	9(1)	27 – 27	Versie van de statistieken (zie 1.2.3.10.)
CURCOD	X(3)	28 – 30	Munt van het rapport (zie 1.2.3.12.)
UNICOD	9(1)	31 – 31	Eenheidscode van een cel (zie 1.2.3.11.)
TABCNT	9(4)	32 – 35	Aantal tabellen
FILLER	X(45)	36 – 80	Reserve (zie 1.2.3.13)

##### Trailer-record (TOC)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« TOC »
IDCIS	X(15)	4 – 18	Code van de instelling (zie 1.2.3.5.)
REPDAT	9(8)	19 – 26	Rapporteringsdatum (zie 1.2.3.8.)
STAVER	9(1)	27 – 27	Versie van de statistieken (zie 1.2.3.10.)
CURCOD	X(3)	28 – 30	Munt van het rapport (zie 1.2.3.12.)
UNICOD	9(1)	31 – 31	Eenheidscode van een cel (zie 1.2.3.11.)
TABCNT	9(4)	32 – 35	Aantal tabellen
FILLER	X(45)	36 – 80	Reserve (zie 1.2.3.13)

Het trailer-record stemt overeen met het header-record, met uitzondering van het label waar « TOC » in de plaats staat van « HOC ».

Records op het niveau van de tabel

Header-record (HOT)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« HOT »
TABCOD	9(4)	4 – 7	Tabelcode (zie 1.2.3.1.)
ITMCNT	9(4)	8 – 11	Aantal items
FILLER	X(69)	12 – 80	Reserve (zie 1.2.3.13.)

Trailer-record (TOT)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« TOT »
TABCOD	9(4)	4 – 7	Tabelcode (zie 1.2.3.1.)
ITMCNT	9(4)	8 – 11	Aantal items
FILLER	X(69)	12 – 80	Reserve (zie 1.2.3.13.)

Het trailer-record stemt overeen met het header-record, met uitzondering van het label waar “TOT” in de plaats staat van “HOT”.

Records op het niveau van het element

Numeriek element (NME)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« NME »
LINCOD	9(4)	4 – 7	Rijcode (zie 1.2.3.1.)
COLCOD	9(3)	8 – 10	Kolomcode (zie 1.2.3.1.)
VALCOD	X(20)	11 – 30	Waarde (zie 1.2.3.4.)
FILLER	X(10)	31 – 40	Reserve (zie.1.2.3.13.)

Vast alfanumeriek element (ANE)

Veldnaam	Formaat	Positie	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	1 – 3	« ANE »
LINCOD	9(4)	4 – 7	Rijcode (zie 1.2.3.1.)
COLCOD	9(3)	8 – 10	Kolomcode (zie 1.2.3.1.)
VALTXT	X(20)	11 – 30	Waarde (zie 1.2.3.4.)
FILLER	X(10)	31 – 40	Reserve (zie 1.2.3.13.)

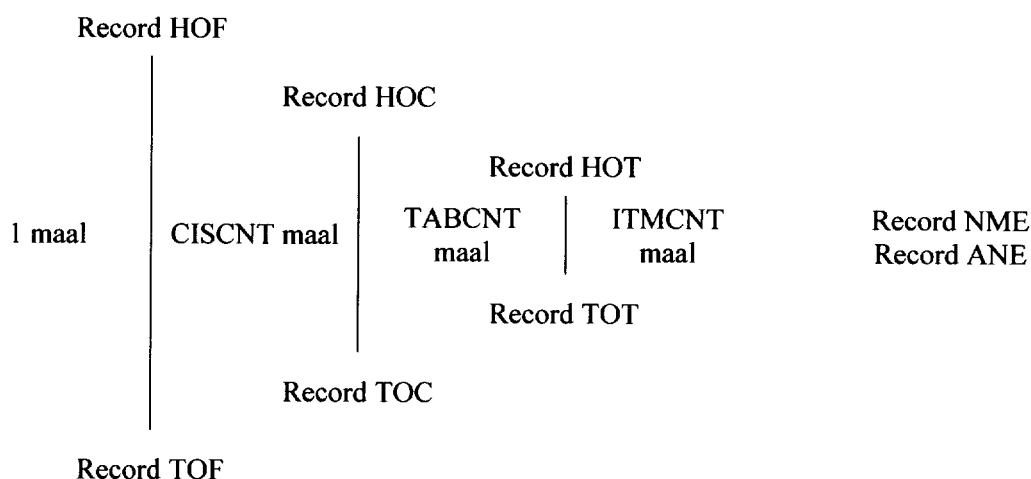
### **1.2.2. Voorstelling van het bestand**

De organisatie van het bestand is sequentieel en de records zijn van het type « variabele lengte ». De labels (LABEL) en de tellers (CISCNT, TABCNT, ITMCNT) zijn identificatie- en controlevelden.

De tabellen zijn geordend

- per opgaande tabelcode (TABCOD)
- per opgaande rijcode (LINCOD) op het niveau van een tabel
- per opgaande kolomcode (COLCOD) op het niveau van een rij.

De niveaus en de velden op elk niveau dienen zich te rangschikken volgens het volgende schema :



### **1.2.3. Specificaties met betrekking tot de tabellen en codificaties**

#### **1.2.3.1. Definitie van de tabel (TABCOD – LINCOD – COLCOD)**

Een tabel is een uniforme structuur samengesteld uit rijen en kolommen. Twee tabelstructuren worden onderscheiden :

- de tabellen met een vast aantal rijen en kolommen ;
- de tabellen met een variabel aantal rijen en kolommen.

Elk element dat in een tabel voorkomt wordt op een éénduidige wijze aangeduid volgens het volgende identificatieschema :

- identificatie van de tabel (4 cijfers) – TABCOD
- identificatie van het element : rijnummer (4 cijfers) / kolomnummer (3 cijfers) – (LINCOD / COLCOD).

In de tabellen met een veranderlijk aantal rijen, is de nummering sequentieel, toenemend en doorlopend en begint met 0001. Wanneer deze tabellen eveneens een vast gedeelte hebben, wordt deze nummering enkel toegepast op het variabel gedeelte van de tabel.

Alle cijfers (bedragen, aantallen, percentages) voorkomend in de tabellen hebben een numerieke waarde. Alle niet-numerieke waarden zijn alfanumeriek.



### 1.2.3.2. Uitsplitsing van de basisvelden / afgeleide velden en afronding van bedragen

De numerieke waarden kunnen basisvelden zijn of afgeleide velden. De afgeleide velden zijn velden die berekend kunnen worden vertrekkend van andere velden, door middel van « intra / intertabellen » berekeningen.

Voor de afronding van een cijfer in positie n, zijn de volgende regels van toepassing : wanneer het cijfer waarvan de positie zich rechts bevindt van het laatste af te ronden cijfer (positie n + 1) strikt lager is dan 5, wordt het cijfer in positie n niet gewijzigd ; wanneer deze groter of gelijk is aan 5, neemt het cijfer in positie n toe met 1.

In het geval van afgeleide cijfers, zal er rekening gehouden worden met een foutmarge voor afronding ten behoeve van de coherentietesten. De maximum toegelaten afwijking tussen de som van de basiselementen en het afgeleid cijfer zal  $\alpha = a \times 5 / d$  zijn met a, het grootste even aantal basiselementen en d de decimale rang van positie n + 1.

### 1.2.3.3. Tabellen en ontbrekende waarden

Overeenkomstig artikel 29 van het reglement, worden alle cellen van alle tabellen ingevuld met uitzondering van de cellen bedoeld in artikelen 44 en 52 van het reglement. Een statistische staat herneemt alle tabellen en deze worden vervolledigd voor alle voorziene posten. Wanneer er geen enkel overeenstemmend gegeven bestaat voor een gegevenscel voor het compartiment dat er betrekking op heeft, wordt een nul vermeld ten opzichte van de betrokken cel.

### 1.2.3.4. Inhoud van een cel (VALCOD – VALTXT)

VALCOD : de voorstelling van een numerieke waarde van een cel is S9(\*)9(\*) in een alfanumeriek veld van 20 posities.

S vertegenwoordigt het teken (+ / -) dat uitdrukkelijk wordt vermeld ;

\* vertegenwoordigt het aantal cijfers ;

. vertegenwoordigt de decimale komma.

VALTXT : VALTXT is een alfanumerieke waarde met vaste lengte ; deze wordt links geplaatst en gevolgd door blanco's.

### 1.2.3.5. Identificatie van de ICB's en van hun compartimenten (IDCIS)

Gegeven dat er niet voor elke ICB ( noch voor elk compartiment van de ICB) een eenduidige toegelaten codificatie bestaat op internationaal vlak, kent de CBFA een enige code toe aan elke ICB alsook aan elk compartiment van de ICB. Deze codes worden gegenereerd door middel van een algoritme door het systeem van de CBFA en worden door de CBFA medegedeeld aan de ICB bij haar commercialisering (of bij de commercialisering van één van haar compartimenten). Deze codes zijn de identificaties te gebruiken door de ICB in het kader van de statistische rapportering aan CBFA.

Codestructuur van een ICB (IDCIS) :

□□ □□□□ □□□□□ □ □ C B F

1 – 2 : identificatie van de landen van oorsprong (volgens ISO – 3166)

3 – 6 : oprichtingsjaar van de ICB (of van het compartiment)

7 – 11 : nummer van de ICB (of van het compartiment)

12 : controlecijfer berekend volgens de berekeningswijze gebruikt voor de ISO ISIN- codes  
 13 – 15 : identificatie van de instelling die de code toekent.

#### 1.2.3.6. Identificatie van de centraliserende tussenpersoon (IDINTR)

De CBFA kent eveneens een identificatie toe aan elke tussenpersoon die belast is met het overmaken van de statistische staten. Elke tussenpersoon ontvangt een code die hem eigen is en wordt opgemaakt volgens een standaardprocedure.

C	O										C	B	F
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---

1 – 2 : CO (Correspondent)

3 – 6 : jaar van registratie van de correspondent

7 – 11 : nummer van de correspondent

12 : controlecijfer berekend volgens de berekeningswijze gebruikt voor de ISO ISIN-codes

13 – 15 : identificatie van de instelling die de code toekent.

#### 1.2.3.7. Type van informatiedrager (MEDCOD)

Rekening houdend met de nieuwe overdrachtsmodaliteiten van gegevens, is deze parameter steeds gelijk aan 3 voor overdracht via ISABEL en 4 voor een overdracht via Internet.

#### 1.2.3.8. Formaat van de datum (DELDAT, REPDAT)

Het formaat van de datum is van het type yyyymmdd.

#### 1.2.3.9. Bestandsnaam (FILNAM)

De bestandsnamen bevatten twee gedeelten, te weten een naam en een extensie. De naam van het bestand is enig per gecreëerde afgifte.

Bestandsnaam (FILNAM) / van de bestandenreeks voor de basisbestanden (type CIS-99999.CBF)

CIS00001.CBF

CIS00001.CBF tot CIS99999.CBF voor een bestandenreeks (FILNAM\_1 tot FILNAM\_N).

Wanneer meerdere bestanden gevoegd zijn bij eenzelfde afgifte, worden zij geïdentificeerd door een doorlopende opgaande nummering. (oorspronkelijke waarde = 1).

#### 1.2.3.10. Versienummer van de statistieken (STAVER)

De statistieken worden genummerd in een doorlopende opgaande volgorde, beginnend met 1. De eerste overgemaakte staat voor een bepaalde rapporteringsdatum is dus altijd versie 1. Elke latere afgifte van eenzelfde staat vereist een eenheidstoename van de variabele STAVER.

#### 1.2.3.11. Eenheidscode van een cel (UNICODE)

De eenheidscode geeft de exponent van 10 voor de numerieke gegevens in een tabel.

#### 1.2.3.12. Muntcode (CURCOD)

De muntcode is de identificatiecode van de munteenheid overeenkomstig de ISO-norm 4217.

#### 1.2.3.13. Reserveveld

De reservevelden zijn velden die gebruikt kunnen worden voor de overdracht van bijkomende informatie. Deze velden die tot op heden niet gebruikt worden, zijn blanco.

## **2. Controle in het kader van het overdrachtsprotocol**

De controle door de CBFA van statistische informatie wordt in verschillende fasen uitgevoerd. De eerste fase bevat algemene controles die betrekking hebben op de vorm van de overgemaakte staten. Overeenkomstig artikel 30 van het reglement, dient de ICB bovendien zelf de coherentie te garanderen van de statistische staten die zij overmaakt aan de CBFA. Het resultaat van de coherentietesten in bijlage 5 zal geverifieerd worden door de CBFA.

Een overgemaakte staat zal niet aanvaard worden wanneer :

- één van de algemene vormelijke controles fouten aan het licht brengt ;
- er niet voldaan werd aan de inhoudelijke controles inbegrepen de coherentietesten.

De toegelaten ASCII(8) karakters zijn de karakters met een hexadecimale voorstelling tussen 00 en 7F.

### ***2.1. Algemene controles***

De algemene controles betreffen de conformiteit van de afgifte, van het bestand en van de staat wat hun vorm betreft, de voorstelling van de staat en de overdrachtstermijnen aan de CBFA.

De overgemaakte staten dienen de structuur van de tabellen te respecteren omschreven in bijlage 6. De overdracht van de statistische staten dient uitgevoerd te worden binnen de termijnen voorzien door de artikelen 17 en 18 van het reglement.

### ***2.2. Controle van de inhoud***

De validatietesten situeren zich enerzijds op het niveau van de inhoud van de velden voorzien door het protocol (zie punt a hieronder) en anderzijds op het niveau van de cellen in de tabellen (zie punt b hieronder).

- a) Inhoudelijke controles uitgevoerd op de velden in de bestanden
- i. gebruik van de beperkte karakterreeks « ASCII extended »
  - ii. controle van de conformiteit van de statistische staten met de voorstelling van het bestand (algemene structuur, labels, recordlengte,...)
  - iii. juistheid van de gevraagde algemene gegevens (SRCCOD, DESCOD, APPCOD)
  - iv. juistheid van de tellers (CISCNT, TABCNT, ITMCNT)
  - v. controle van de volgorde van opvolging (TABCOD, LINCOD, COLCOD toenemend)
  - vi. juistheid van de volgende basisgegevens (IDCIS, REPDAT, STAVER, IDINTR, CURCOD, UNICOD, DELDAT, SEQDEL, SEQFIL, MEDCOD, TABCOD, LINCOD, COLCOD, VALCOD, VALTXT)
  - vii. eenheidscontrole
    1. eenheid van afgifte (IDINTR, DELDAT, SEQDEL)
    2. eenheid van het bestand in de afgifte (IDINTR, DELDAT, SEQDEL, SEQFIL)
    3. eenheid van combinatie (IDCIS, REPDAT) in de afgifte
    4. eenheid van de staat (IDCIS, REPDAT, STAVER)
  - viii. de controle van de aaneensluiting van de verschillende versies van de statistieken, te beginnen met versie 1
  - ix. controle van de bestandsnaam (FILNAM, CIS99999.CBF beginnend met CIS00001.CBF)

**b) Coherentietesten**

De gedefinieerde regels voor de cellen van de tabellen verdelen zich in 4 types waarvan de concrete specificatie gevoegd is in bijlage 5 van het reglement. Het gaat om:

- i. VALUE : inhoudelijke controle van de cellen van de tabellen;
- ii. INTRA : controle tussen de cellen van eenzelfde tabel ;
- iii. INTER : controle tussen de cellen van de verschillende tabellen ;
- iv. TIME : controle tussen de cellen van de tabellen over verschillende periodes.

## **Bijlage 2 : overdracht via Excel**

Het gebruik van het EXCEL-programma voor de overdracht van statistische staten wijzigt de logica niet van de afgifte van deze staten aan de CBFA.

### **1. Gebruikte informatiedrager**

De gegevens van de statistische staten worden bewaard in Excel-bestanden. Wanneer de bestanden bewaard worden in een versie die niet compatibel is met het informaticasysteem van de CBFA, kan deze aan de ICB vragen het formaat van de bestanden te wijzigen.

### **2. Inhoud van de afgifte**

Elke afgifte aan de CBFA is samengesteld uit de volgende elementen :

- i. het of de bestand(en) die de statistische gegevens bevatten;
- ii. de inhoudsopgave (zie bijlage 3)
- iii. het afgifteformulier (zie bijlage 4)

Wanneer één van de hierboven vermelde elementen ontbreekt, wordt de afgifte van een/de statistische staat/staten als nietig aanzien. De CBFA vraagt een nieuwe afgifte.

### **3. Authenticatie van de afgifte en van de bestanden, definities**

De EXCEL – bestanden zijn opgemaakt overeenkomstig de regels van punt 1.2.3.1. van bijlage 1.

De authenticatie van de afgifte, van het bestand en van de statistische staat wordt bekomen zoals aangeduid in punt 1.1. van bijlage 1.

Een staat stemt overeen met een bestand en omgekeerd wanneer de statistische staten worden medegedeeld met behulp van « .xls-bestanden ». Een Excel-bestand mag geen verschillende statistische staten bevatten.

Het basisschema van de Excel-tabellen is gestructureerd zodat de statistische staat in 1 sheet staat. Dit model mag niet gewijzigd worden.

De punten 1.2.3.2., 1.2.3.3., 1.2.3.5. tot 1.2.3.8., 1.2.3.10. tot 1.2.3.12. van bijlage 1 zijn van toepassing.

### **4. Bestandsnaam**

De bestandsnaam bevat twee delen : een naam (8 posities) en een extensie (3 posities). De bestandsnaam is enig per medegedeelde afgifte.

De namen dienen als volgt gestructureerd te zijn :

- Positie 1 tot 4 : SETB voor de staten van ICB's naar Belgisch recht  
SETF voor de staten van ICB's naar buitenlands recht
- Positie 5 : taalcode (F of N)
- Positie 6 tot 8 : bestandsnummer (doorlopende opgaande nummering, de eerste waarde zijnde 001).
- Extensie : xls

### 5. Controles

De gegevens vervat in de EXCEL-bestanden worden omgezet volgens het technisch protocol in TXT-bestanden door middel van een intern programma van de CBFA. De CBFA voert vervolgens dezelfde controles uit zoals deze voorzien in punt 2 van bijlage 1.

\*\*\*\*\*

### **Bijlage 3. Inhoudsopgave**

#### **I. In het kader van een overdracht via het protocol**

##### **1. Structuur van het bestand**

Het inhoudsopgavebestand is een « delimited » tekstbestand. De organisatie van het bestand is sequentieel en de records zijn van een variabele lengte. De records worden gescheiden door de tekens 'CR' en 'LF'. De toegelaten Ascii-karakters zijn de karakters met een hexadecimale voorstelling tussen 00 en 7F. De recordvelden worden van elkaar gescheiden door ','.

Er zijn twee niveaus van gegevens in het inhoudsopgavebestand: het afgifteniveau en het elementniveau. Het afgifteniveau bevat de gegevens van authenticatie van de afgifte, te weten, de tussenpersoon voor de statistieken, de datum van afgifte en het volgnummer van de afgifte. Het elementniveau bevat de authenticatiegegevens van de medegedeelde staten te weten de identificatie van de beleggingsinstelling of van het compartiment, de rapporteringsdatum en het versienummer van de statistieken.

Het bestand begint met een *header-record* (HOD) en eindigt met een *trailer-record* (TOD). Tussen deze twee "afgifte"records bevinden zich de elementrecords (ITC), waarvan het aantal gelijk is aan het aantal staten in de afgifte.

##### **2. Bestandsnaam**

De naam van het « inhoudsopgavebestand » is CTYYMMDD.TXT.

##### **3. Recordstructuren**

###### **3.1. Records op afgifteniveau**

###### *Header-record* (HOD)

Veldnaam	Formaat	Beschrijving/ waarde
LABEL	X(3)	"HOD"
NMINTR	X(n)	Naam tussenpersoon, variabele lengte (n)
IDINTR	X(15)	Code tussenpersoon, (zie bijlage 1. 1.2.3.6.)
APPCOD	X(7)	"CISSTAT"
DELDAT	9(8)	Datum van afgifte (zie bijlage 1, 1.2.3.8.)
SEQDEL	9(3)	Volgnummer van de afgifte (zie bijlage 1, 1.1.)
FILCNT	9(4)	Aantal bestanden
STATCNT	9(4)	Aantal statistische staten

###### *Trailer-record* (TOD)

Veldnaam	Formaat	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	"TOD"
NMINTR	X(n)	Naam tussenpersoon, variabele lengte (n)
IDINTR	X(15)	Code tussenpersoon (zie bijlage 1. 1.2.3.6.)
APPCOD	X(8)	"CISSTAT"
DELDAT	9(8)	Datum van afgifte (zie bijlage 1, 1.2.3.8)
SEQDEL	9(3)	Volgnummer van de afgifte (zie bijlage 1, 1.1.)
FILCNT	9(4)	Aantal bestanden
STATCNT	9(4)	Aantal statistische staten

Het *trailer-record* stemt overeen met het *header-record*, met uitzondering van het label waar “TOD” in de plaats staat van “HOD”.

### 3.2. Records op elementniveau (ITC)

Veldnaam	Formaat	Beschrijving/waarde
LABEL	X(3)	“ITC”
NMPAR	X(n)	Naam van de ICB, “NONE” indien ICB zonder compartimenten, variabele lengte (n)
NMCIS	X(n)	Naam van het compartiment of van de ICB zonder compartiment, variabele lengte (n)
IDCIS	X(15)	Code van het compartiment of van de ICB (zie bijlage 1, 1.2.3.5.)
REPDAT	9(8)	Rapporteringsdatum (zie bijlage 1, 1.2.3.8.)
STAVER	9(1)	Versie van de statistieken (zie bijlage 1, 1.2.3.10.)
FILNAM	9(8)	Bestandsnaam (zonder extensie) (zie bijlage 1, 1.2.3.9.)

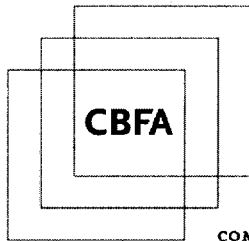
## **II. In het kader van een overdracht via MS/EXCEL**

De inhoudsopgave in EXCEL moet een equivalente informatie onder de volgende structuur opnemen:

A	B	C	D	E	F	G	H
HOD	Naam van de tussenpersoon (NMINTR)	Code van de tussenpersoon (IDINTR)	CISSTAT (APPCOD)	Datum van afgifte (DEL DAT)	Nummer van de afgifte (SEQDEL)	Aantal bestanden (FILCNT)	Aantal statistische staten (STATCNT)
ITC	Naam van de ICB (NMPAR)	Naam van het compartiment (NMCIS)	IDCIS code van het compartiment	Rapporteringdatum (REPDAT)	Versie van de statistieken (STAVER)	Naam van het bestand (zonder extensie) (FILNAM)	
ITC							
ITC							
ITC	...						
..	...						
TOD	Naam van de tussenpersoon (NMINTR)	Code van de tussenpersoon (IDINTR)	CISSTAT (APPCOD)	Datum van afgifte (DEL DAT)	Nummer van de afgifte (SEQDEL)	Aantal bestanden (FILCNT)	Aantal statistische staten (STATCNT)

De naam van het inhoudsopgavebestand is CTYYMMDD.XLS. De sheetnaam met deze inhoudsopgave is STATCONT. Het Excel-bestand mag geen andere (sheets, verborgen kolommen/rijen, formules, enzovoort) dan de voornoemde gegevens bevatten om een geautomatiseerde verwerking te kunnen garanderen.



**Bijlage 4 : Afgifteformulier****Afgifteformulier statistieken ICB-CBFA via teletransmissie**

COMMISSIE VOOR HET BANK-, FINANCIE- EN ASSURANTIEWEZEN

Ter attentie van het departement « Toezicht op de financiële informatie en markten »  
 Dienst « Collectief beheer van spaarproducten »

Tel. : 02/220.54.17

Fax : 02/220.54.24

1. Code van de tussenpersoon (IDINTR) :

C	O										C	B	F
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---

2. Naam van de tussenpersoon	
3. Adres van de tussenpersoon	

Keuze van wijze van overdracht :

4. Overdrachtsprotocol	
5. MS / EXCEL	
5.1. Softwareversie	

6. Naam van de correspondent	
7. Naam van de persoon verantwoordelijk voor de afgifte <i>(indien verschillend van de correspondent)</i>	
8. Functie van de persoon verantwoordelijk voor de afgifte	
9. Telefoon van de correspondent	
10. e-mailadres van de correspondent	

**Bijlage 5 : Coherentietesten****1. Validatie van de waarden**

Structuur van de controlecel :  
[tabelcode, rijcode, kolomcode]

[0010, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0020, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0021, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0022, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$  of  $< 0$

[0023, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0241, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0242, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0025, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0261, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0262, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0\%$

[0271, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0272, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0\%$

[0281, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0282, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$

[0030, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$  behalve [0040,005] en [0050,005]

[0040, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$  behalve rijen 0010 tot 0720 en 0760, 0780, 0810, 0850 en 1000 die  $< 0$  kunnen zijn of  $\geq 0$  en 0770 en 0790 die  $< 0$  zijn.

**2. Intra-Tabel Validaties**

Voor elke tabel, structuur van de controlecel :

[Rijcode, kolomcode]

of

[rij i , kolom j] voor  $i = x \rightarrow y$  en/of  $j = x \rightarrow y$

**a. Tabel 0010**

[0010,005] + [0020,005] - [0040,005] + [0050,005] = [0060,005]

[0010,010] + [0020,010] - [0040,010] + [0050,010] = [0060,010]

[0060,005] = [0060,010]

[0070,005] = [0070,010]

[0080,005] = [0080,010]

[0070,005] + [0080,005] = [0060,005]

[0070,010] + [0080,010] = [0060,010]

[0090,005] + [0100,005] = [0110,005]

[0090,010] + [0100,010] = [0110,010]

$$[0130,005] - [0140,005] = [0150, 005]$$

$$[0130,010] - [0140,010] = [0150, 0010]$$

**b. Tabel 0020**

$$[i, 005] + [i, 015] = [i, 025] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0090$$

$$[i, 010] + [i, 020] = [i, 030] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0090$$

$$[i, 025] + [i, 030] = [i, 035] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0090$$

$$[0010, j] + [0020, j] + [0030, j] + [0040, j] + [0050, j] + [0060, j] + [0070, j] + [0080, j] + [0090, j] = [0100, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 035$$

**c. Tabel 0021**

$$[i, 005] + [i, 010] = [i, 015] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0140$$

$$[i, 015] - [i, 020] = [i, 025] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0060$$

$$[0010, j] + [0020, j] + [0030, j] + [0040, j] + [0050, j] = [0060, j]$$

voor  $j = 005 \rightarrow 025$

$$[0070,005] + [0080,005] = [0090,005]$$

$$[0070,010] + [0080,010] = [0090,010]$$

$$[0070,015] + [0080,015] = [0090,015]$$

$$[0100,005] + [0110,005] + [0120,005] = [0130,005]$$

$$[0100,010] + [0110,010] + [0120,010] = [0130,010]$$

$$[0100,015] + [0110,015] + [0120,015] = [0130,015]$$

$$[0060,005] + [0090,005] - [0130,005] = [0140,005]$$

$$[0060,010] + [0090,010] - [0130,010] = [0140,010]$$

$$[0060,015] + [0090,015] - [0130,015] = [0140,015]$$

**d. Tabel 0022**

$$[i, 005] + [i, 010] + [i, 015] + [i, 020] = [i, 025] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0160$$

$$[0010, j] + [0020, j] + [0030, j] + [0040, j] + [0050, j] + [0060, j] + [0070, j] + [0080, j] + [0090, j] + [0100, j] + [0110, j] + [0120, j] + [0130, j] + [0140, j] + [0150, j] = [0160, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 025$$

**e. Tabel 0241**

$$[i, 005] + [i, 010] + [i, 015] + [i, 020] + [i, 025] + [i, 030] + [i, 035] + [i, 040] + [i, 045] + [i, 050] + [i, 055] + [i, 060] + [i, 065] + [i, 070] + [i, 075]$$

$$= [i,080] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0100$$

**f. Tabel 0242**

$$[i,005] + [i,010] + [i,015] + [i,020] = [i,025] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0030$$

**g. Tabellen 0261 – 0262 et 0271 – 0272**

Wanneer een risicomodel gebruikt wordt, wordt het teken = van de volgende vergelijkingen vervangen door het teken  $\geq$

$$[i,005] + [i,010] + [i,015] + [i,020] + [i,025] + [i,030] + [i,035] + [i,040] + [i,045] + [i,050] + [i,055] + [i,060] + [i,065] + [i,070] + [i,075] = [i,080] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0160$$

$$[0010, j] + [0020, j] = [0030, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0040, j] + [0050, j] = [0060, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0030, j] + [0060, j] = [0070, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0080, j] + [0090, j] = [0100, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0110, j] + [0120, j] = [0130, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0140, j] + [0150, j] = [0160, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0070, j] + [0100, j] + [0130, j] + [0160, j] = [0170, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

**h. Tabellen 0281 - 0282**

$$[i,005] + [i,010] + [i,015] + [i,020] + [i,025] + [i,030] + [i,035] + [i,040] + [i,045] + [i,050] + [i,055] + [i,060] + [i,065] + [i,070] + [i,075] = [i,080] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 0170$$

$$[0010, j] + [0020, j] = [0030, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0040, j] + [0050, j] = [0060, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0030, j] + [0060, j] = [0070, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0080, j] + [0090, j] = [0100, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0110, j] + [0120, j] = [0130, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0140, j] + [0150, j] = [0160, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0070, j] + [0100, j] + [0130, j] + [0160, j] = [0170, j] \text{ voor } j = 005 \rightarrow 080$$

**i. Tabel 0030**

$$[0010,005] + [0020,005] - [0030,005] + [0040,005] + [0050,005] - [0060,005] - [0070,005] = [0080,005]$$

**j. Tabel 0040**

$$\sum_i [i,005] = [0720,005] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 710$$

$$\sum_i [i,010] = [0720,010] \text{ voor } i = 0010 \rightarrow 710$$

$$[0730,005] + [0740,005] + [0750,005] + [0760,005] + [0770,005] + [0780,005] + [0790,005] + [0800,005] = [0810,005]$$

$$[0730,010] + [0740,010] + [0750,010] + [0760,010] + [0770,010] + [0780,010] + [0790,010] + [0800,010] = [0810,010]$$

$$[0820,005] + [0830,005] = [0840,005]$$

$$[0820,010] + [0830,010] = [0840,010]$$

$$[0810,005] + [0840,005] = [0850,005]$$

$$[0810,010] + [0840,010] = [0850,010]$$

$$[0860,005] + [0870,005] + [0880,005] + [0890,005] + [0900,005] + [0910,005] + [0920,005] + [0930,005] + [0940,005] + [0950,005] + [0960,005] + [0970,005] + [0980,005] = [0990,005]$$

$$[0860,010] + [0870,010] + [0880,010] + [0890,010] + [0900,010] + [0910,010] + [0920,010] + [0930,010] + [0940,010] + [0950,010] + [0960,010] + [0970,010] + [0980,010] = [0990,010]$$

$$[0720,005] + [0850,005] - [0990,005] = [1000,005]$$

$$[0720,010] + [0850,010] - [0990,010] = [1000,010]$$

### 3. Inter-Tabel Validaties

Structuur van de cellen :

[tabelcode, rijcode, kolomcode]

$$[0020, 0100, 035] + [0021, 0140, 015] + [0022, 0160, 025] = [0023, 0010, 005]$$

$$[0030, 0020, 005] = [0010, 0090, 005]$$

$$[0030, 0030, 005] = [0010, 0140, 005]$$

$$[0030, 0040, 005] = [0040, 0850, 005]$$

$$[0030, 0050, 005] = [0040, 0720, 005]$$

$$[0030, 0060, 005] = [0040, 0990, 005]$$

$$[0030, 0080, 005] = [0023, 0010, 005]$$

$$[0010, 0100, 005] + [0010, 0150, 005] = [0040, 0820, 005]$$

$$[0010, 0100, 010] + [0010, 0150, 010] = [0040, 0820, 010]$$

### 4. Testen Inter-periodes

Celstructuur :

[tabelcode, rijcode, kolomcode] periode

$$[0010, 0010, 005]_t = [0010, 0060, 005]_{t-1}$$

$$[0010, 0110, 005]_t + [0010, 0110, 010]_{t-1} = [0010, 0110, 010]_t$$

$$[0010, 0160, 005]_t + [0010, 0160, 010]_{t-1} = [0010, 0160, 010]_t$$

**Annexes au règlement relatif aux informations statistiques à transmettre par certains organismes de placement collectif publics à nombre variable de parts.**

**Annexe 1. Protocole de transmission**

**Table des matières**

***1. Description du protocole de transmission***

- 1.1. Caractéristiques générales
- 1.2. Structure du fichier
  - 1.2.1. Structure d'enregistrement
  - 1.2.2. Présentation du fichier
  - 1.2.3. Spécifications relatives aux tableaux et codifications

***2. Contrôles dans le cadre du protocole de transmission***

- 2.1. Contrôles généraux
- 2.2. Contrôle de contenu

## 1. Description du protocole de transmission

### 1.1. Caractéristiques générales

Chaque envoi à la CBFA est composé des éléments suivants :

- i. le ou les fichier(s) contenant les données statistiques en elles-mêmes ;
- ii. le sommaire (Voy. Annexe 3)
- iii. le formulaire de dépôt (Voy. Annexe 4)

Si un des éléments mentionnés ci-dessus est manquant, l'envoi du ou des état(s) statistique(s) correspondant(s) est considéré comme nul. La CBFA demande un nouvel envoi.

Plusieurs entités logiques composent le reporting statistiques des OPC vers la CBFA. Ces entités sont les envois, les fichiers et les états statistiques eux-mêmes.

L'envoi est une entité abstraite qui est concrétisée au moyen du courriel par lequel un intermédiaire communique à la CBFA les fichiers comprenant les états statistiques. Un envoi peut comporter plusieurs fichiers.

L'authentification d'un envoi transmis par un intermédiaire est obtenue par la combinaison de l'identification de l'intermédiaire (IDINTR), de la date de l'envoi (DELDAT) et du numéro d'ordre de l'envoi (SEQDEL). SEQDEL est une valeur quotidiennement remise à son niveau de départ (= 1) et est incrémentée de 1 à chaque envoi créé au cours d'une même journée.

Un fichier est l'entité informatique générée par un logiciel et dans laquelle sont stockées les données des états transmis. Un fichier peut comporter plusieurs états statistiques. Les données des états statistiques sont stockées dans des fichiers textes.

Si les fichiers sont sauvegardés dans une version qui n'est pas compatible avec le système informatique de la CBFA, celle-ci peut demander à l'OPC de modifier le format des fichiers

Les fichiers peuvent être transmis dans un format de compression compatible avec le système informatique de la CBFA (parmi lesquels Winzip).

L'authentification d'un fichier est obtenue par la combinaison du code de l'intermédiaire (IDINTR), de la date de l'envoi (DELDAT), du numéro d'ordre de l'envoi auquel il appartient (SEQDEL) et de son propre numéro d'ordre au sein de l'envoi (SEQFIL). SEQFIL est une valeur remise à son niveau de départ (= 1) à chaque nouvel envoi et est incrémentée de 1 pour chaque fichier appartenant à un même envoi. SEQFIL a la même valeur que la valeur numérique du nom du fichier (voy. 1.2.3.9.)

Un état statistique comprend, tant pour les OPC de droit belge que pour les OPC de droit étranger soumis à l'obligation de rapporter, les tableaux 0010, 0020, 0021, 0022, 0023, 00241, 0242, 0025, 0261, 0262, 0271, 0272, 0281, 0282, 0030 et 0040.

L'authentification de l'état statistique d'un OPC (ou d'un des ses compartiments) remis par un intermédiaire pour une date de rapport déterminée est la combinaison du code de l'OPC ou de son compartiment (IDCIS), de la date de rapport (REPDAT à savoir, la date à laquelle les statistiques sont arrêtées conformément au prescrit de l'article 7 du règlement) et du numéro de la version des statistiques transmises (STAVER).



## 1.2. Structure du fichier

### 1.2.1. Structure d'enregistrement

Quatre niveaux de données existent dans les fichiers : le niveau du fichier, le niveau de l'OPC (ou du compartiment de l'OPC), le niveau du tableau et le niveau de l'élément.

Le niveau du fichier comprend les données d'identification de l'intermédiaire chargé de transmettre les données statistiques et celles du support d'information. Le deuxième niveau comporte les données d'identification de l'organisme dont l'intermédiaire transmet les données à la CBFA. Les troisième et quatrième niveaux comprennent l'identification et les données des tableaux à transmettre à la CBFA.

#### Enregistrement au niveau du fichier

##### Enregistrement en tête (HOF)

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« HOF »
SRCCOD	X(3)	4 – 6	« CIS »
DESCOD	X(3)	7 – 9	« CBF »
APPCOD	X(7)	10 – 16	« CISSTAT »
IDINTR	X(15)	17 – 31	Code intermédiaire (Voy. 1.2.3.6.)
DELDAT	9(8)	32 – 39	Date de l'envoi (Voy. 1.1., 1.2.3.8.)
SEQDEL	9(3)	40 – 42	Numéro d'ordre de l'envoi (Voy. 1.1.)
SEQFIL	9(5)	43 – 47	Numéro d'ordre du fichier (Voy. 1.1.)
MEDCOD	9(1)	48 – 48	Type de support de transmission (Voy. 1.2.3.7.)
CISCNT	9(4)	49 – 52	Nombre de compartiments
FILLER	X(28)	53 – 80	Réserve (Voy. 1.2.3.13.)

##### Enregistrement en queue (TOF)

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« TOF »
SRCCOD	X(3)	4 – 6	« CIS »
DESCOD	X(3)	7 – 9	« CBF »
APPCOD	X(7)	10 – 16	« CISSTAT »
IDINTR	X(15)	17 – 31	Code intermédiaire (Voy. 1.2.3.6.)
DELDAT	9(8)	32 – 39	Date de l'envoi (Voy. 1.1., 1.2.3.8.)
SEQDEL	9(3)	40 – 42	Numéro d'ordre de l'envoi (Voy. 1.1.)

SEQFIL	9(5)	43 – 47	Numéro d'ordre du fichier (Voy. 1.1.)
MEDCOD	9(1)	48 – 48	Type de support de transmission (Voy. 1.2.3.7.)
CISCNT	9(4)	49 – 52	Nombre de compartiments
FILLER	X(28)	53 – 80	Réserve (Voy. 1.2.3.13.)

L'enregistrement en queue est identique à l'enregistrement en tête sauf que le label « HOF » est remplacé par « TOF ».

#### Enregistrement au niveau du compartiment

##### Enregistrement en tête (HOC)

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« HOC »
IDCIS	X(15)	4 – 18	Code de l'organisme (Voy. 1.2.3.5.)
REPDAT	9(8)	19 – 26	Date de rapport (Voy. 1.2.3.8.)
STAVER	9(1)	27 – 27	Version des statistiques (Voy. 1.2.3.10.)
CURCOD	X(3)	28 – 30	Devise du rapport (Voy. 1.2.3.12.)
UNICOD	9(1)	31 – 31	Code unité cellule (Voy. 1.2.3.11.)
TABCNT	9(4)	32 – 35	Nombre de tableaux
FILLER	X(45)	36 – 80	Réserve (Voy. 1.2.3.13)

##### Enregistrement en queue (TOC)

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« TOC »
IDCIS	X(15)	4 – 18	Code de l'organisme (Voy. 1.2.3.5.)
REPDAT	9(8)	19 – 26	Date de rapport (Voy. 1.2.3.8.)
STAVER	9(1)	27 – 27	Version des statistiques (Voy. 1.2.3.10.)
CURCOD	X(3)	28 – 30	Devise du rapport (Voy. 1.2.3.12.)
UNICOD	9(1)	31 – 31	Code unité cellule (Voy. 1.2.3.11.)
TABCNT	9(4)	32 – 35	Nombre de tableaux
FILLER	X(45)	36 – 80	Réserve (Voy. 1.2.3.13)

L'enregistrement en queue est identique à l'enregistrement en tête sauf pour le label où « HOC » est remplacé par « TOC ».

**Enregistrement au niveau du tableau****Enregistrement en tête (HOT)**

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« HOT »
TABCOD	9(4)	4 – 7	Code tableau (Voy.1.2.3.1.)
ITMCNT	9(4)	8 – 11	Nombre d'items
FILLER	X(69)	12 – 80	Réserve (Voy.1.2.3.13.)

**Enregistrement en queue (TOT)**

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« TOT »
TABCOD	9(4)	4 – 7	Code tableau (Voy.1.2.3.1.)
ITMCNT	9(4)	8 – 11	Nombre d'items
FILLER	X(69)	12 – 80	Réserve (Voy.1.2.3.13.)

L'enregistrement en queue est identique à l'enregistrement en tête sauf pour le label où « HOT » est remplacé par « TOT ».

**Enregistrement au niveau de l'élément****Élément numérique (NME)**

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« NME »
LINCOD	9(4)	4 – 7	Code ligne (Voy. 1.2.3.1.)
COLCOD	9(3)	8 – 10	Code colonne (Voy. 1.2.3.1.)
VALCOD	X(20)	11 – 30	Valeur (Voy. 1.2.3.4.)
FILLER	X(10)	31 – 40	Réserve (Voy.1.2.3.13.)

**Élément alphanumérique fixe (ANE)**

Nom champ	Format	Position	Description / valeur
LABEL	X(3)	1 – 3	« ANE »
LINCOD	9(4)	4 – 7	Code ligne (Voy. 1.2.3.1.)
COLCOD	9(3)	8 – 10	Code colonne (Voy. 1.2.3.1.)
VALTXT	X(20)	11 – 30	Valeur (Voy. 1.2.3.4.)
FILLER	X(10)	31 – 40	Réserve (Voy.1.2.3.13.)

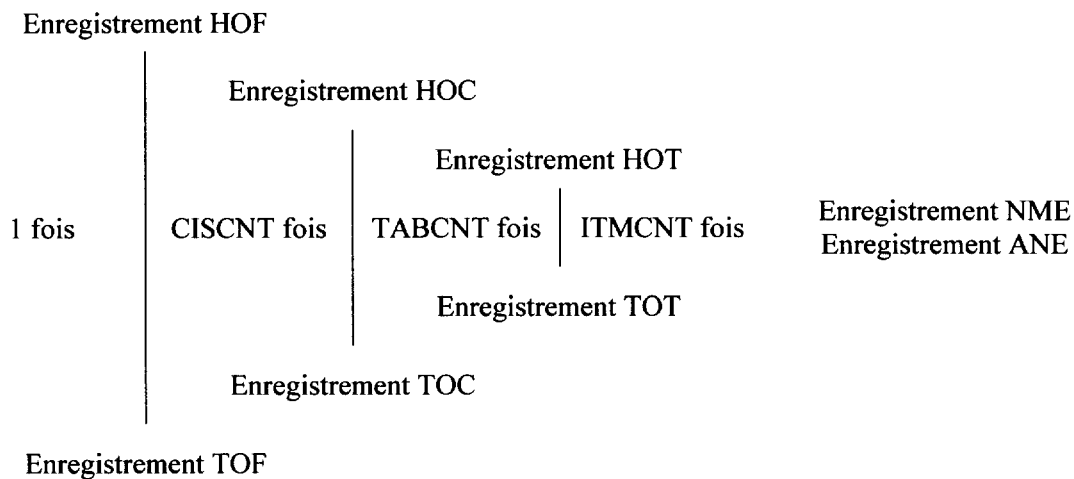
### **1.2.2. Présentation du fichier**

L'organisation du fichier est séquentielle et les enregistrements sont du type « longueur variable ». Les labels (LABEL) et les compteurs (CISCNT, TABCNT, ITMCNT) sont des champs d'identification et de contrôle.

Les tableaux sont ordonnés

- par code de tableau croissant (TABCOD)
- par code de ligne croissant (LINCOD) au niveau d'un tableau
- par code de colonne croissant (COLCOD) au niveau d'une ligne.

Les niveaux et les champs à chaque niveau doivent s'agencer selon le schéma suivant :



### **1.2.3. Spécifications relatives aux tableaux et codifications**

#### **1.2.3.1. Définition du tableau (TABCOD – LINCOD – COLCOD)**

Un tableau est une structure uniforme composée de lignes et de colonnes. Deux structures de tableau sont distinguées :

- les tableaux à nombre fixe de lignes et de colonnes ;
- les tableaux à nombre variable de lignes et de colonnes.

Chaque élément figurant dans un tableau est indiqué de manière univoque selon le schéma d'identification suivant :

- identification du tableau (4 chiffres) – TABCOD
- identification de l'élément : numéro de ligne (4 chiffres) / numéro de colonne (3 chiffres) – (LINCOD / COLCOD).

Dans les tableaux à nombre variable de lignes, la numérotation est séquentielle, croissante et continue et commence par 0001. Si ces tableaux ont également une partie fixe, cette numérotation n'est appliquée qu'à la partie variable du tableau.

Tous les chiffres (montants, nombres, pourcentages) figurant dans les tableaux sont des valeurs numériques. Toutes les valeurs non numériques sont alphanumériques.

### **1.2.3.2. Ventilation des champs de base / champs dérivés et arrondis des montants**

Les valeurs numériques peuvent être des champs de base ou des champs dérivés. Les champs dérivés sont des champs qui peuvent être calculés à partir d'autres champs, par des calculs « intra / inter-tables ».

Pour arrondir un chiffre en position  $n$ , les règles suivantes s'appliquent : si le chiffre dont la position est à droite du dernier chiffre à arrondir (position  $n + 1$ ) est strictement inférieur à 5, le chiffre en position  $n$  est inchangé ; s'il est supérieur ou égal à 5, le chiffre en position  $n$  est incrémenté de 1.

Dans le cas des chiffres dérivés, il sera tenu compte d'une marge d'erreur d'arrondi pour les besoins des tests de cohérence. L'écart maximum autorisé entre la somme des éléments de base et le chiffre dérivé sera de  $\alpha = a \times 5 / d$  avec  $a$ , le plus grand nombre pair d'éléments de base et  $d$ , le rang de décimale de la position  $n + 1$ .

### **1.2.3.3. Tableaux et valeurs manquants**

Conformément à l'article 29 du règlement, toutes les cellules de tous les tableaux sont remplies à l'exception des cellules visées aux articles 44 et 52 du règlement. Un état statistique reprend l'ensemble des tableaux et ceux-ci sont complétés pour tous les postes prévus. Si aucune donnée correspondante n'existe pour une cellule donnée pour le compartiment qui fait rapport, un zéro est mentionné au regard de la cellule concernée.

### **1.2.3.4. Contenu d'une cellule (VALCOD – VALTXT)**

VALCOD : la représentation d'une valeur numérique d'une cellule est  $S9(*)9(*)$  dans un champ alphanumérique de 20 positions.

S représente le signe (+ / -) qui est explicitement mentionné ;  
\* représente le nombre de chiffres ;  
. représente la virgule décimale.

VALTXT : le VALTXT est une valeur alphanumérique de longueur fixe ; il est aligné à gauche et suivi de blancs.

### **1.2.3.5. Identification des OPC et de leurs compartiments (IDCIS)**

Etant donné qu'il n'existe pas pour chaque OPC (ni pour chaque compartiment d'OPC), une codification univoque admise sur le plan international, la CBFA attribue un code unique à chaque OPC ainsi qu'à chaque compartiment d'OPC. Ces codes sont générés au moyen d'un algorithme par le système de la CBFA et sont communiqués par la CBFA à l'OPC lors de sa commercialisation (ou lors de la commercialisation d'un de ses compartiments). Ces codes sont les identifiants à utiliser par les OPC dans le cadre du reporting statistique à la CBFA.

Structure du code d'un OPC (IDCIS) :



- 1 – 2 : identification du pays d'origine (selon ISO – 3166)
- 3 – 6 : année de création de l'OPC (ou du compartiment)
- 7 – 11 : numéro de l'OPC (ou du compartiment)
- 12 : chiffre de contrôle calculé selon le mode de calcul utilisé pour les codes ISO ISIN
- 13 – 15 : identification de l'organisme qui attribue le code.

#### 1.2.3.6. Identification de l'intermédiaire centralisateur (IDINTR)

La CBFA attribue également un identifiant unique à chaque intermédiaire qui est chargé de transmettre des états statistiques. Chaque intermédiaire reçoit un code qui lui est propre et établi selon une procédure standard.



- 1 – 2 : CO (Correspondant)
- 3 – 6 : année d'enregistrement du correspondant
- 7 – 11 : numéro du correspondant
- 12 : chiffre de contrôle calculé selon le mode de calcul utilisé pour les codes ISO ISIN
- 13 – 15 : identification de l'organisme qui attribue le code.

#### 1.2.3.7. Type de support d'information (MEDCOD)

Compte tenu des nouvelles modalités de transmission des données, ce paramètre est toujours égal à 3 pour une transmission via ISABEL et 4 pour une transmission via Internet.

#### 1.2.3.8. Format de date (DELDAT, REPDAT)

Le format de date est du type yyyyymmdd.

#### 1.2.3.9. Nom du fichier (FILNAM)

Les noms de fichiers comportent deux parties, à savoir un nom et une extension. Le nom d'un fichier est unique par envoi créé.

Nom du fichier (FILNAM) / de la série de fichiers pour les fichiers de base (type CIS-99999.CBF)  
 CIS00001.CBF  
 CIS00001.CBF à CIS99999.CBF pour une série de fichiers (FILNAM\_1 à FILNAM\_N).

Si plusieurs fichiers sont annexés à un même envoi, ils sont identifiés par une numérotation croissante continue (valeur initiale = 1).

#### 1.2.3.10. Numéro de version des statistiques (STAVER)

Les statistiques sont numérotées par ordre croissant continu, commençant par 1. Le premier état transmis pour une date de rapport déterminée est donc toujours la version 1. Tout envoi ultérieur d'un même état requiert l'incrémentatation d'une unité de la variable STAVER.

### **1.2.3.11. Code de l'unité d'une cellule (UNICODE)**

Le code de l'unité donne l'exposant de 10 pour les données numériques dans un tableau.

### **1.2.3.12. Code de la devise (CURCOD)**

Le code de la devise est le code d'identification de l'unité monétaire conformément à la norme ISO 4217.

### **1.2.3.13. Champ de réserve**

Les champs de réserve sont des champs qui peuvent être utilisés pour la transmission d'informations complémentaires. Ces champs qui sont, jusqu'à présent, inutilisés sont remplis par des blancs.

## **2. Contrôle dans le cadre du protocole de transmission**

Le contrôle des informations statistiques par la CBFA s'effectue en plusieurs phases. La première phase comporte des contrôles généraux qui portent sur la forme des états transmis. En outre et conformément à l'article 30 du règlement, l'OPC doit lui-même s'assurer de la cohérence des états statistiques qu'il transmet à la CBFA. Le résultat des tests de cohérence de l'annexe 5 sera vérifié par la CBFA.

Un état transmis ne sera pas accepté si :

- l'un des contrôles de forme généraux révèle des erreurs ;
- les contrôles de contenu en ce compris les tests de cohérence ne sont pas satisfaisants.

Les caractères ASCII(8) admis sont les caractères ayant une présentation hexadécimale se situant entre 00 et 7F.

### ***2.1. Contrôles généraux***

Les contrôles généraux concernent la conformité de l'envoi, du fichier et de l'état quant à leur forme, la présentation de l'état et les délais de transmission à la CBFA.

Les états transmis doivent respecter la structure des tableaux décrite en Annexe 6. La transmission des états statistiques doit être effectuée dans les délais prévus par les articles 17 et 18 du règlement.

### ***2.2. Contrôle de contenu***

Les tests de validation se situent d'une part au niveau du contenu des champs prévus par le protocole (Voy. point a ci-dessous) et d'autre part, au niveau des cellules dans les tableaux (Voy. point b ci-dessous).

- a) Contrôles de contenu effectués sur les champs dans les fichiers
  - i. utilisation du jeu de caractère limité « ASCII extended »
  - ii. contrôle de la conformité des états statistiques avec la présentation du fichier (structure générale, labels, longueur d'enregistrement,...)
  - iii. exactitude des données générales demandées (SRCCOD, DESCOD, APPCOD)

- iv. exactitude des compteurs (CISCNT, TABCNT, ITMCNT)
- v. contrôle de l'ordre de succession (TABCOD, LINCOD, COLCOD croissants)
- vi. exactitude des données de base suivantes (IDCIS, REPDAT, STAVÉR, IDINTR, CURCOD, UNICOD, DELDAT, SEQDEL, SEQFIL, MEDCOD, TABCOD, LINCOD, COLCOD, VALCOD, VALTXT)
- vii. contrôle d'unicité
  - 1. unicité de l'envoi (IDINTR, DELDAT, SEQDEL)
  - 2. unicité du fichier dans l'envoi (IDINTR, DELDAT, SEQDEL, SEQFIL)
  - 3. unicité de la combinaison (IDCIS, REPDAT) dans un envoi
  - 4. unicité de l'état (IDCIS, REPDAT, STAVÉR)
- viii. contrôle de la connexité des différentes versions des statistiques en partant de la version 1
- ix. contrôle du nom de fichier (FILNAM, CIS99999.CBF en commençant par CIS00001.CBF)

b) Tests de cohérence

Les règles définies pour les cellules des tableaux se subdivisent en 4 types dont la spécification concrète est jointe en annexe 5 au règlement. Il s'agit de :

- i. VALUE : contrôle du contenu des cellules des tableaux ;
- ii. INTRA : contrôle entre les cellules d'un même tableau ;
- iii. INTER : contrôle entre les cellules de tableaux différents ;
- iv. TIME : contrôle entre les cellules des tableaux sur différentes périodes.



## **Annexe 2 : transmission par Excel**

L'utilisation du logiciel EXCEL pour la transmission des états statistiques ne modifie pas la logique de l'envoi de ces états à la CBFA.

### **1. Support de transmission utilisé**

Les données des états statistiques sont stockées dans des fichiers Excel. Si les fichiers sont sauvegardés dans une version qui n'est pas compatible avec le système bureautique de la CBFA, celle-ci peut demander à l'OPC de modifier le format des fichiers.

### **2. Contenu des envois**

Chaque envoi à la CBFA est composé des éléments suivants :

- i. le ou les fichier(s) contenant les données statistiques en elle-même ;
- ii. le sommaire (Voy. Annexe 3)
- iii. le formulaire de dépôt (Voy. Annexe 4)

Si un des éléments mentionnés ci-dessus est manquant, l'envoi de ou des état(s) statistique(s) correspondant est considéré comme nul. La CBFA demande un nouvel envoi.

### **3. Authentification de l'envoi et des fichiers, définitions**

Les tableaux EXCEL sont établis conformément aux règles du point 1.2.3.1. de l'Annexe 1.

L'authentification de l'envoi, d'un fichier et d'un état statistique est obtenue comme indiquée au point 1.1. de l'annexe 1.

Un état correspond à un fichier et réciproquement lorsque les états statistiques sont communiqués à l'aide de fichiers « .xls ». Un fichier Excel ne peut pas contenir plusieurs états statistiques.

Les schémas de base des tableaux en Excel sont structurés ainsi que l'état statistique se trouve dans un sheet. Ce model ne peut pas être modifié.

Les points 1.2.3.2., 1.2.3.3., 1.2.3.5. à 1.2.3.8., 1.2.3.10. à 1.2.3.12. de l'annexe 1 s'appliquent.

#### 4. Nom de fichier

Le nom du fichier comporte deux parties : un nom (8 positions) et une extension (3 positions). Le nom d'un fichier est unique par envoi communiqué.

Les noms doivent être structurés comme suit :

- Position 1 à 4 : SETB pour les états des OPC de droit belge  
SETF pour les états des OPC de droit étranger
- Position 5 : code de la langue (F ou N)
- Position 6 à 8 : numéro de fichier (numérotation continue croissante, la première valeur étant 001).
- Extension : xls

#### 5. Contrôles

Les données contenues dans les fichiers EXCEL sont transformées selon le protocole technique vers des fichiers TXT au moyen d'un programme interne à la CBFA. La CBFA effectue ensuite les mêmes contrôles que ceux prévus au point 2 de l'annexe 1.

\*\*\*\*\*

### **Annexe 3. Sommaire**

#### **I. Dans le cadre de la transmission via le Protocole**

##### **1. Structure du fichier**

Le fichier du sommaire est un fichier texte ‘delimited’. L’organisation du fichier est séquentielle et les enregistrements sont de longueur variable. Les enregistrements sont séparés par les signes ‘CR’ et ‘LF’. Les caractères Ascii autorisés sont ceux dont la représentation hexadécimale se situe entre 00 et 7F. Les champs d’enregistrement sont séparés entre eux par ‘,’.

Il y a deux niveaux de données dans le fichier du sommaire : le niveau de l’envoi et le niveau “élément”. Le niveau de l’envoi comprend les données d’authentification de l’envoi, à savoir l’intermédiaire pour les statistiques, la date de l’envoi et le numéro d’ordre de l’envoi. Le niveau “élément” comprend les données d’authentification des états communiqués à savoir l’identification de l’organisme de placement ou du compartiment, la date de rapport et le numéro de la version des statistiques.

Le fichier commence par un *header-record* (HOD) et se termine par un *trailer-record* (TOD). Entre ces deux enregistrements “dépôt” se trouvent les enregistrements “élément” (ITC), en quantité égale au nombre d’états compris dans l’envoi.

##### **2. Nom de fichier**

Le nom du fichier “sommaire” est CTYYMMDD.TXT.

##### **3. Structure des enregistrements**

###### **3.1. Enregistrements au niveau de l’envoi**

###### *Header-record* (HOD)

Nom du champ	Format	Description / valeur
LABEL	X(3)	“HOD”
NMINTR	X(n)	Nom de l’intermédiaire, longueur variable (n)
IDINTR	X(15)	Code de l’intermédiaire, (Voy. Annexe 1. 1.2.3.6.)
APPCOD	X(7)	“CISSTAT”
DELDAT	9(8)	Date de l’envoi (Voy. Annexe 1, 1.2.3.8.)
SEQDEL	9(3)	Numéro d’ordre de l’envoi (Voy. Annexe 1, 1.1.)
FILCNT	9(4)	Nombre de fichiers
STATCNT	9(4)	Nombre d’états statistiques

###### *Trailer-record* (TOD)

Nom du champ	Format	Description / valeur
LABEL	X(3)	“TOD”
NMINTR	X(n)	Nom de l’intermédiaire, longueur variable (n)
IDINTR	X(15)	Code de l’intermédiaire (Voy. Annexe 1. 1.2.3.6.)
APPCOD	X(8)	“CISSTAT”

DELDTAT	9(8)	Date de l'envoi (Voy. Annexe 1, 1.2.3.8)
SEQDEL	9(3)	Numéro d'ordre de l'envoi (Voy. Annexe 1, 1.1.)
FILCNT	9(4)	Nombre de fichiers
STATCNT	9(4)	Nombre d'états statistiques

Le *trailer-record* est identique au *header-record*, à l'exception du label, où "TOD" remplace "HOD".

### 3.2. Enregistrements au niveau "élément" (ITC)

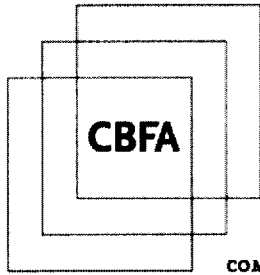
Nom du champ	Format	Description / valeur
LABEL	X(3)	"ITC"
NMPAR	X(n)	Nom de l'OPC, "NONE" s'il s'agit d'un OPC sans compartiments, longueur variable (n)
NMCIS	X(n)	Nom du compartiment ou de l'OPC sans compartiment, longueur variable (n)
IDCIS	X(15)	Code du compartiment ou de l'OPC (Voy. Annexe 1, 1.2.3.5.)
REPDAT	9(8)	Date de rapport (Voy. Annexe 1, 1.2.3.8.)
STAVR	9(1)	Version des statistiques (Voy. Annexe 1, 1.2.3.10.)
FILNAM	9(8)	Nom du fichier (sans extension) (Voy. Annexe 1, 1.2.3.9.)

## II. Dans le cadre d'une transmission via MS/EXCEL

Le sommaire en EXCEL doit fournir une information équivalente, structurée comme suit :

A	B	C	D	E	F	G	H
HOD	Nom de l'intermédiaire (NMINTR)	Code de l'intermédiaire (IDINTR)	CISSTAT (APPCOD)	Date de l'envoi (DELDTAT)	Numéro de l'envoi (SEQDEL)	Nombre de fichiers (FILCNT)	Nombre d'états statistiques (STATCNT)
ITC	Nom de l'OPC (NMPAR)	Nom du compartiment (NMCIS)	code IDCIS du compartiment	Date de rapport (REPDAT)	Version des statistiques (STAVR)	Nom du fichier (sans extension)(FILNAM)	
ITC							
ITC							
ITC	...						
..	...						
TOD	Nom de l'intermédiaire (NMINTR)	Code de l'intermédiaire (IDINTR)	CISSTAT (APPCOD)	Date de l'envoi (DELDTAT)	Numéro de l'envoi (SEQDEL)	Nombre de fichiers (FILCNT)	Nombre d'états statistiques (STATCNT)

Le nom du fichier "sommaire" est CTYYMMDD.XLS. Le nom de la feuille de calcul comprenant ce sommaire est STATCONT. Le fichier Excel ne peut contenir d'autres données (feuilles de calcul, colonnes/lignes cachées, formules, etc.) que les données précitées, afin de garantir le bon fonctionnement du traitement automatique.

**Annexe 4 : formulaire de dépôt**
**Formulaire de dépôt pour l'envoi des statistiques  
OPC-CBFA par télétransmission**
**COMMISSION BANCAIRE, FINANCIÈRE ET DES ASSURANCES**

A l'attention du département « Contrôle de l'information et des marchés financiers » –  
Service « Gestion collective des produits d'épargne »

Tel. : 02/220.54.17

Fax : 02/220.54.24

1. Code de l'intermédiaire (IDINTR) :

C	O										C	B	F
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	---	---	---

2. Nom de l'intermédiaire	
3. Adresse de l'intermédiaire	

Choix du mode de transmission :

4. Protocole de transmission	
5. MS / EXCEL	
5.1. Version du software	

6. Nom du correspondant	
7. Nom de la personne responsable de l'envoi <i>(si différente du correspondant)</i>	
8. Fonction de la personne responsable de l'envoi	
9. Téléphone du correspondant	
10. Adresse e-mail du correspondant	

**Annexe 5 : Tests de cohérence****1. Validations des valeurs**

Structure de la cellule de contrôle :

[code du tableau, code de la ligne, code de la colonne]

$$[0010, ****, ***] \geq 0$$

$$[0020, ****, ***] \geq 0$$

$$[0021, ****, ***] \geq 0$$

$$[0022, ****, ***] \geq 0 \text{ ou } < 0$$

$$[0023, ****, ***] \geq 0$$

$$[0241, ****, ***] \geq 0$$

$$[0242, ****, ***] \geq 0$$

$$[0025, ****, ***] \geq 0$$

$$[0261, ****, ***] \geq 0$$

$$[0262, ****, ***] \geq 0\%$$

$$[0271, ****, ***] \geq 0$$

$$[0272, ****, ***] \geq 0\%$$

$$[0281, ****, ***] \geq 0$$

$$[0282, ****, ***] \geq 0$$

$$[0030, ****, ***] \geq 0 \text{ sauf } [0040,005] \text{ et } [0050,005]$$

[0040, \*\*\*\*, \*\*\*]  $\geq 0$  sauf lignes 0010 à 0720 et 0760, 0780, 0810, 0850 et 1000 qui peuvent être  $< 0$  ou  $\geq 0$  et 0770 et 0790 qui sont  $< 0$ .

**2. Validations intra-tableaux**

Pour chaque tableau, structure de la cellule de contrôle :

[Code de la ligne , code de la colonne]

ou

[ligne i , colonne j] pour  $i = x \rightarrow y$  et/ou  $j = x \rightarrow y$

**a. Tableau 0010**

$$[0010,005] + [0020,005] - [0040,005] + [0050,005] = [0060,005]$$

$$[0010,010] + [0020,010] - [0040,010] + [0050,010] = [0060,010]$$

$$[0060,005] = [0060,010]$$

$$[0070,005] = [0070,010]$$

$$[0080,005] = [0080,010]$$

$$[0070,005] + [0080,005] = [0060,005]$$

$$[0070,010] + [0080,010] = [0060,010]$$

$$[0090,005] + [0100,005] = [0110,005]$$

$$[0090,010] + [0100,010] = [0110,010]$$

$$[0130,005] - [0140,005] = [0150, 005]$$

$$[0130,010] - [0140,010] = [0150, 0010]$$

**b. Tableau 0020**

$$[i, 005] + [i, 015] = [i, 025] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0090$$

$$[i, 010] + [i, 020] = [i, 030] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0090$$

$$[i, 025] + [i, 030] = [i, 035] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0090$$

$$[0010, j] + [0020, j] + [0030, j] + [0040, j] + [0050, j] + [0060, j] + [0070, j] + [0080, j] + [0090, j] = [0100, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 035$$

**c. Tableau 0021**

$$[i, 005] + [i, 010] = [i, 015] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0140$$

$$[i, 015] - [i, 020] = [i, 025] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0060$$

$$[0010, j] + [0020, j] + [0030, j] + [0040, j] + [0050, j] = [0060, j]$$

pour  $j = 005 \rightarrow 025$

$$[0070,005] + [0080,005] = [0090,005]$$

$$[0070,010] + [0080,010] = [0090,010]$$

$$[0070,015] + [0080,015] = [0090,015]$$

$$[0100,005] + [0110,005] + [0120,005] = [0130,005]$$

$$[0100,010] + [0110,010] + [0120,010] = [0130,010]$$

$$[0100,015] + [0110,015] + [0120,015] = [0130,015]$$

$$[0060,005] + [0090,005] - [0130,005] = [0140,005]$$

$$[0060,010] + [0090,010] - [0130,010] = [0140,010]$$

$$[0060,015] + [0090,015] - [0130,015] = [0140,015]$$

**d. Tableau 0022**

$$[i, 005] + [i, 010] + [i, 015] + [i, 020] = [i, 025] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0160$$

$$[0010, j] + [0020, j] + [0030, j] + [0040, j] + [0050, j] + [0060, j] + [0070, j] + [0080, j] + [0090, j] + [0100, j] + [0110, j] + [0120, j] + [0130, j] + [0140, j] + [0150, j] = [0160, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 025$$

**e. Tableau 0241**

$$[i, 005] + [i, 010] + [i, 015] + [i, 020] + [i, 025] + [i, 030] + [i, 035] + [i, 040] + [i, 045] + [i, 050] + [i, 055] + [i, 060] + [i, 065] + [i, 070] + [i, 075] = [i, 080] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0100$$

**f. Tableau 0242**

$$[i,005] + [i,010] + [i,015] + [i,020] = [i,025] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0030$$

**g. Tableaux 0261 – 0262 et 0271 – 0272**

Si un modèle de risque est utilisé, le signe = des équations suivantes est remplacé par le signe  $\geq$

$$\begin{aligned} & [i,005] + [i,010] + [i,015] + [i,020] + [i,025] + [i,030] + [i,035] + [i,040] \\ & + [i,045] + [i,050] + [i,055] + [i,060] + [i,065] + [i,070] + [i,075] \\ & = [i,080] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0160 \end{aligned}$$

$$[0010, j] + [0020, j] = [0030, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0040, j] + [0050, j] = [0060, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0030, j] + [0060, j] = [0070, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0080, j] + [0090, j] = [0100, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0110, j] + [0120, j] = [0130, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0140, j] + [0150, j] = [0160, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0070, j] + [0100, j] + [0130, j] + [0160, j] = [0170, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

**h. Tableaux 0281 - 0282**

$$\begin{aligned} & [i,005] + [i,010] + [i,015] + [i,020] + [i,025] + [i,030] + [i,035] + [i,040] \\ & + [i,045] + [i,050] + [i,055] + [i,060] + [i,065] + [i,070] + [i,075] \\ & = [i,080] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 0170 \end{aligned}$$

$$[0010, j] + [0020, j] = [0030, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0040, j] + [0050, j] = [0060, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0030, j] + [0060, j] = [0070, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0080, j] + [0090, j] = [0100, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0110, j] + [0120, j] = [0130, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0140, j] + [0150, j] = [0160, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$

$$[0070, j] + [0100, j] + [0130, j] + [0160, j] = [0170, j] \text{ pour } j = 005 \rightarrow 080$$



**i. Tableau 0030**

$$[0010,005] + [0020,005] - [0030,005] + [0040,005] + [0050,005] - [0060,005] - [0070,005] = [0080,005]$$

**j. Tableau 0040**

$$\sum_i [i,005] = [0720,005] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 710$$

$$\sum_i [i,010] = [0720,010] \text{ pour } i = 0010 \rightarrow 710$$

$$[0730,005] + [0740,005] + [0750,005] + [0760,005] + [0770,005] + [0780,005] + [0790,005] + [0800,005] = [0810,005]$$

$$[0730,010] + [0740,010] + [0750,010] + [0760,010] + [0770,010] + [0780,010] + [0790,010] + [0800,010] = [0810,010]$$

$$[0820,005] + [0830,005] = [0840,005]$$

$$[0820,010] + [0830,010] = [0840,010]$$

$$[0810,005] + [0840,005] = [0850,005]$$

$$[0810,010] + [0840,010] = [0850,010]$$

$$[0860,005] + [0870,005] + [0880,005] + [0890,005] + [0900,005] + [0910,005] + [0920,005] + [0930,005] + [0940,005] + [0950,005] + [0960,005] + [0970,005] + [0980,005] = [0990,005]$$

$$[0860,010] + [0870,010] + [0880,010] + [0890,010] + [0900,010] + [0910,010] + [0920,010] + [0930,010] + [0940,010] + [0950,010] + [0960,010] + [0970,010] + [0980,010] = [0990,010]$$

$$[0720,005] + [0850,005] - [0990,005] = [1000,005]$$

$$[0720,010] + [0850,010] - [0990,010] = [1000,010]$$

## Signaletiek

Naam van de tussenpersoon	NAME
Code van de tussenpersoon (IDINTR)	CO*****CBF
Datum van verzending (DELDAT)	DATE
Volgnummer van de verzending (SEQDEL)	###
Volgnummer van het bestand in de verzending (SEQFIL)	###
Naam van de instelling	NAME
Code van de instelling (IDCIS)	BE*****CBF
Rapporteringdatum (REPDAT)	DATE
Versie van de statistiek (STAVER)	#
Munt van rapportering (CURCOD)	DEV
Einheidscode tabellen (UNICOD)	#

Tabel 0010

TABEL 0010: Evolutie van het vermogen ingevolge toe- en uittredingen				Huidige periode	Gecumuleerd voor het kalenderjaar
			Code	005	010
1. Evolutie van het aantal rechten van deelneming					
1.1. Omloop begin huidige periode/begin huidig kalenderjaar		+	0010		
1.2. Inschrijvingen		+	0020		
1.2.1. Waarvan rechten van deelneming uitgegeven als gevolg van de fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of van compartimenten			0030		
1.3. Inkoop		-	0040		
1.4. Toekenning bonus deelbewijzen		+	0050		
1.5. Omloop einde van de periode		=	0060		
1.5.1. Distributie			0070		
1.5.2. Kapitalisatie			0080		
2. Inschrijvingen (in bedragen)					
2.1. Totale inschrijvingsbedragen (netto-inventariswaarde)		+	0090		
2.2. Totaal toetredingsvergoedingen		+	0100		
2.3. Totaal brutobedrag inschrijvingen		=	0110		
2.3.1. Waarvan bedragen die overeenstemmen met de rechten van deelneming uitgegeven als gevolg van de fusie door overneming van instellingen voor collectieve belegging of van compartimenten			0120		
3. Inkoop (in bedragen)					
3.1. Totale inkoopbedragen (netto-inventariswaarde)		+	0130		
3.2. Totaal uittredingsvergoedingen		-	0140		
3.3. Totaal brutobedrag inkoop		=	0150		

Tabel 0020

TABEL 0020: Portefeuille-niet-afgeleide financiële instrumenten: Samenstelling einde periode (inventariswaarde)	Code	Genoteerd op een gereglementeerde markt			Andere
		in referentiemunt	in deviezen	in referentiemunt	
1. Obligaties en andere schuldinstrumenten	0010	005	010	015	020
1.1. Obligaties	+				
1.2. Andere schuldinstrumenten	+				
1.2.1. met afgeleid financieel instrument "embedded"	+				
1.2.2. zonder afgeleid financieel instrument "embedded"	+				
2. Geldmarktinstrumenten	+				
3. Aandelen en andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	+				
3.1. Aandelen	+				
3.2. ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	+				
3.3. Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	+				
4. Andere effecten	+				
5. ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	+				
6. Algemeen totaal	=				

Tabel 0020

TABEL 0020: Portefeuille-niet-afgeleide financiële instrumenten: Samenstelling einde periode (inventariswaarde)		Code	in referentiemunt	in deviezen	Totaal in referentiemunt + in deviezen
			025	030	035
Totaal					
1. Obligaties en andere schuldinstrumenten		+ 0010			
1.1. Obligaties					
1.2. Andere schuldinstrumenten		+ 0020			
1.2.1. met afgeleid financieel instrument "embedded"					
1.2.2. zonder afgeleid financieel instrument "embedded"		+ 0030			
2. Geldmarktinstrumenten		+ 0040			
3. Aandelen en andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren		+ 0050			
3.1. Aandelen					
3.2. ICB's met een vast aantal rechten van deelneming		+ 0060			
3.3. Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren		+ 0070			
4. Andere effecten		+ 0080			
5. ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming		+ 0090			
6. Algemeen totaal		= 0100			

Tabel 0021

TABEL 0021: Deposito's, vorderingen en schulden: Samenstelling einde periode (inventariswaarde)		Code	In referentiemunt	In deviezen	Brutototaal in referentiemunt + in deviezen	Collateral	Nettototaal in referentiemunt + in deviezen
			005	010	015	020	025
1. Deposito's							
1.1. Op zicht	+	0010					
1.2. ≤= 1 maand	+	0020					
1.3. ]1 maand, 6 maand]	+	0030					
1.4. ]6 maand, 1 jaar]	+	0040					
1.5. > 1 jaar	+	0050					
1.6. Totaal deposito's	=	0060					
2. Vorderingen en schulden							
2.1. Vorderingen	+	0070					
2.1.1. Collateral							
2.1.2. Andere vorderingen	+	0080					
2.1.3. Totaal vorderingen	=	0090					
2.2. Schulden							
2.2.1. Ontleningen	+	0100					
2.2.2. Collateral							
2.2.2. Andere schulden	+	0110					
2.2.3. Totaal schulden	+	0120					
3. Totaal (1.6. + 2.1.3. - 2.2.3.)	=	0130					
		0140					

Tabel 0021

TABEL 0021: Deposito's, vorderingen en schulden: Samenstelling einde periode (inventariswaarde)		
1. Deposito's		Code
1.1. Op zicht		+ 0010
1.2. ≤ 1 maand		+ 0020
1.3. ]1 maand, 6 maand]		+ 0030
1.4. ]6 maand, 1 jaar]		+ 0040
1.5. > 1 jaar		+ 0050
1.6. Totaal deposito's		= 0060
2. Vorderingen en schulden		
2.1. Vorderingen		+ 0070
2.1.1. Collateral		
2.1.2. Andere vorderingen		+ 0080
2.1.3. Totaal vorderingen		= 0090
2.2. Schulden		
2.2.1. Ontleningen		+ 0100
2.2.2. Collateral		+ 0110
2.2.2. Andere schulden		+ 0120
2.2.3. Totaal schulden		= 0130
3. Totaal (1.6. + 2.1.3. + 2.2.3.)		= 0140

Tabel 0022

categoriën van onderliggende 1. Obligaties (+/-) 2. Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded (+/-) 3. Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded (+/-) 4. Geldmarktinstrumenten (+/-) 5. Aandelen (+/-) 6. ICI's met een vast aantal rechten van deelneming (+/-) 7. Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren (+/-) 8. Andere effecten (+/-) 9. ICI's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming (+/-) 10. Devies (+/-) 11. Rente (+/-) 12. Kredietrisico (+/-) 13. Financiële indexen (+/-) 14. Andere afgeleide financiële instrumenten (+/-) 15. Andere (+/-) 16. Totaal (+/-)	Code	Categoriën van afgeleide financiële instrumenten			Andere 020
		Opties 005	Swaps 010	termijncontracten 015	
	+ 0010				
	+ 0020				
	+ 0030				
	+ 0040				
	+ 0050				
	+ 0060				
	+ 0070				
	+ 0080				
	+ 0090				
	+ 0100				
	+ 0110				
	+ 0120				
	+ 0130				
	+ 0140				
	+ 0150				
	= 0160				





Tabel 0023

TABEL 0023: Totaal nettoactief	
	Totaal
	005
I. Totalen	Code
I.1. Totaal tabellen 0020, 0021, 0022	0010

Tabel 0241

Tabel 0241: gegevens buiten balans - Afgeleide financiële instrumenten: nominale		Categorieën van onderliggende				
	Code	Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	Geldmarktinstrumenten	Aandelen
1. Opties en warrants						
1.1. gekochte	0010					
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	0020					
1.2. verkochte						
1.2.1. hausse	0030					
1.2.2. baisse	0040					
2. Swaps						
2.1. gekochte	0050					
2.2. verkochte	0060					
3. termijncontracten						
3.1. gekochte	0070					
3.2. verkochte	0080					
4. Andere						
4.1. gekochte	0090					
4.2. verkochte	0100					
		0005	010	015	020	025

Tabel 0241

Tabel 0241: gegevens buiten balans - Afsel						
		ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	Andere effecten	ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	Devies
	Code	030	035	040	045	050
1. Opties en warrants						
1.1. gekochte	0010					
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	0020					
1.2. verkochte	0030					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	0040					
2. Swaps						
2.1. gekochte	0050					
2.2. verkochte	0060					
3. termijncontracten						
3.1. gekochte	0070					
3.2. verkochte	0080					
4. Andere						
4.1. gekochte	0090					
4.2. verkochte	0100					

Tabel 0241

Tabel 0241: gegevens buiten balans - Afgeel									
		Code	Rente	Kredietrisico	Andere afgeleide financiële instrumenten	Financiële indexen	andere	Totaal	
1. Opties en warrants			055	060	065	070	075	080	
1.1. gekochte		0010							
1.1.1. hausse									
1.1.2. baisse		0020							
1.2. verkochte		0030							
1.2.1. hausse									
1.2.2. baisse		0040							
2. Swaps		0050							
2.1. gekochte									
2.2. verkochte		0060							
3. termijncontracten		0070							
3.1. gekochte									
3.2. verkochte		0080							
4. Andere		0090							
4.1. gekochte									
4.2. verkochte		0100							

Tabel 0242

Tabel 0242: gegevens buiten balans - Andere gegevens: reële waarde - contractuele waarde						
	Code	Aandelen	Obligaties	Geldmarktinstrumenten	Andere	Totaal
1. Cessie- retrocessieoverdrachten of daarmee gelijkgestelde overdrachten	0010					
1.1. Verbintenissen tot verkoop		005	010	015	020	025
1.2. Verbintenissen tot terugkoop	0020					
2. Effectenleningen	0030					
3. Collateral en andere zakelijke zekerheden	0040					
3.1. Ontvangen			XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.1.1. Cash			XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.1.2. Effecten	0050		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.2. Gegeven						
3.2.1. Cash	0060		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.2.2. Effecten	0070		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

Tabel 0025

TABEL 0025: Evolutie van de effectenportefeuille: Transacties		Huidige periode
		005
	Code	
1. 1. Transacties via een gereglementeerde markt gedurende de periode (in bedragen)		
1.1. Aankopen van financiële instrumenten: totale aankoopprijs (exclusief aankoopkosten)	0010	
1.2. Verkopen van financiële instrumenten: totale verkoopprijs (exclusief verkoopkosten)	0020	
2. Transacties buiten een gereglementeerde markt gedurende de periode (in bedragen)		
2.1. Aankopen van financiële instrumenten: totale aankoopprijs (exclusief aankoopkosten)	0030	
2.2. Verkopen van financiële instrumenten: totale verkoopprijs (exclusief verkoopkosten)	0040	

Tabel 0261

(Gegevens in bedragen)		Categorieën van onderliggende				Code	
		Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	Geldmarktinstrumenten		
Tabel 0261: blootstelling op de genoteerde afgeleide financiële instrumenten - Blootstelling: potentieel verlies (Commitment approach of VAR)							
1. Opties		005	010	015	020	025	
1.1. gekochte	+						
1.1.1. hausse							
1.1.2. baisse	+						
1.1.3. totaal gekochte	=						
1.2. verkochte	+						
1.2.1. hausse							
1.2.2. baisse	+						
1.2.3. totaal verkochte	=						
1.3. Totaal opties	=						
2. Swaps							
2.1. gekochte	+						
2.2. verkochte	+						
2.3. Totaal swaps	=						
3. termijncontracten - futures							
3.1. gekochte	+						
3.2. verkochte	+						
3.3. Totaal termijncontracten	=						
4. Andere							
4.1. gekochte	+						
4.2. verkochte	+						
4.3. Totaal andere	=						
5. Algemeen totaal	=						



Tabel 0261

Tabel 0261: blootstelling op de genoteerde					
(Gegevens in bedragen)	ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	Andere met aandelen gelijk te stellen waardpapieren	Andere effecten	ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	Davies
1. Opties	030	035	040	045	050
1.1. gekochte					
1.1.1. hausse					
1.1.2. baisse					
1.1.3. totaal gekochte					
1.2. verkochte					
1.2.1. hausse					
1.2.2. baisse					
1.2.3. totaal verkochte					
1.3. Totaal opties					
2. Swaps					
2.1. gekochte					
2.2. verkochte					
2.3. Totaal swaps					
3. termijncontracten - futures					
3.1. gekochte					
3.2. verkochte					
3.3. Totaal termijncontracten					
4. Andere					
4.1. gekochte					
4.2. verkochte					
4.3. Totaal andere					
5. Algemeen totaal					

Tabel 0261

Tabel 0261: blootstelling op de genoteerde						
(Gegevens in bedragen)	Rente	Kredietrisico	Andere afgeleide financiële instrumenten	Financiële indexen	andere	Totaal
1. Opties	055	060	065	070	075	080
1.1. gekochte						
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse						
1.1.3. totaal gekochte						
1.2. verkochte						
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse						
1.2.3. totaal verkochte						
1.3. Totaal opties						
2. Swaps						
2.1. gekochte						
2.2. verkochte						
2.3. Totaal swaps						
3. termijncontracten - futures						
3.1. gekochte						
3.2. verkochte						
3.3. Totaal termijncontracten						
4. Andere						
4.1. gekochte						
4.2. verkochte						
4.3. Totaal andere						
5. Algemeen totaal						

Tabel 0262

Tabel 0262: blootstelling op de genoteerde afgeleide financiële instrumenten - Blootstelling: hefboomeffect		Categoriën van onderliggende (gegevens in %)				
		Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	Geldmarktinstrumenten	Aandelen
	Code	005	010	015	020	025
1. Opties						
1.1. gekochte	+ 0010					
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	+ 0020					
1.1.3. totaal gekochte	= 0030					
1.2. verkochte	+ 0040					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	+ 0050					
1.2.3. totaal verkochte	= 0060					
1.3. Totaal opties	= 0070					
2. Swaps						
2.1. gekochte	+ 0080					
2.2. verkochte	+ 0090					
2.3. Totaal swaps	= 0100					
3. Termijncontracten						
3.1. gekochte	+ 0110					
3.2. verkochte	+ 0120					
3.3. Totaal termijncontracten	= 0130					
4. Andere						
4.1. gekochte	+ 0140					
4.2. verkochte	+ 0150					
4.3. Totaal andere	= 0160					
5. Algemeen totaal	= 0170					

Tabel 0262

Tabel 0262: blootstelling op de genot	ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	Andere effecten	ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	Devies
1. Opties	030	035	040	045	050
1.1. gekochte					
1.1.1. hausse					
1.1.2. baisse					
1.1.3. totaal gekochte					
1.2. verkochte					
1.2.1. hausse					
1.2.2. baisse					
1.2.3. totaal verkochte					
1.3. totaal opties					
2. Swaps					
2.1. gekochte					
2.2. verkochte					
2.3. totaal swaps					
3. termijncontracten					
3.1. gekochte					
3.2. verkochte					
3.3. totaal termijncontracten					
4. Andere					
4.1. gekochte					
4.2. verkochte					
4.3. totaal andere					
5. Algemeen totaal					

Tabel 0262

	Rente	Kredietrisico	Andere afgeleide financiële instrumenten	Financiële indexen	andere	Totaal
	055	060	065	070	075	080
1. Opties						
1.1. gekochte						
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse						
1.1.3. totaal gekochte						
1.2. verkochte						
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse						
1.2.3. totaal verkochte						
1.3. Totaal opties						
2. Swaps						
2.1. gekochte						
2.2. verkochte						
2.3. Totaal swaps						
3. termijncontracten						
3.1. gekochte						
3.2. verkochte						
3.3. Totaal termijncontracten						
4. Andere						
4.1. gekochte						
4.2. verkochte						
4.3. Totaal andere						
5. Algemeen totaal						

Tabel 0271

(Gegevens in bedragen)	Categorieën van onderliggende			Aandelen
	Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	
	Code	010	020	025
1. Opties				
1.1. gekochte	0010			
1.1.1. hausse				
1.1.2. baisse				
1.1.3. totaal gekochte				
1.2. verkochte				
1.2.1. hausse				
1.2.2. baisse				
1.2.3. totaal verkochte				
1.3. Totaal opties				
2. Swaps				
2.1. gekochte				
2.2. verkochte				
2.3. Totaal swaps				
3. termijncontracten - futures				
3.1. gekochte				
3.2. verkochte				
3.3. Totaal termijncontracten				
4. Andere				
4.1. gekochte				
4.2. verkochte				
4.3. Totaal andere				
5. Algemeen totaal				

Tabel 0271

(Gegevens in bedragen)		Tabel 0271: blootstelling op de OTC-derivaten approach of VAR) ook voor de genoteerde afgeleide financiële in van artikelen 34, § 1, alinea 4 en 47, § 1, al ook voor de afgeleide financiële instrumenten instrumenten.				
		ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	Andere effecten	ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	Devies
	Code	030	035	040	045	050
1. Opties						
1.1. gekochte	+ 0010					
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	+ 0020					
1.1.3. Totaal gekochte	= 0030					
1.2. verkochte	+ 0040					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	+ 0050					
1.2.3. totaal verkochte	= 0060					
1.3. Totaal opties	= 0070					
2. Swaps						
2.1. gekochte	+ 0080					
2.2. verkochte	+ 0090					
2.3. Totaal swaps	= 0100					
3. termijncontracten - futures						
3.1. gekochte	+ 0110					
3.2. verkochte	+ 0120					
3.3. Totaal termijncontracten	= 0130					
4. Andere						
4.1. gekochte	+ 0140					
4.2. verkochte	+ 0150					
4.3. Totaal andere	= 0160					
5. Algemeen totaal	= 0170					

Tabel 0271

Tabel 0271: blootstelling op de OTC-derivaten (Gegevens in bedragen)								
		Rente	Kredietrisico	Andere afgeleide financiële instrumenten	Financiële indexen	andere	Totaal	
	Code	055	060	065	070		080	
1. Opties								
1.1. gekochte	+ 0010							
1.1.1. hausse								
1.1.2. baisse	+ 0020							
1.1.3. totaal gekochte	= 0030							
1.2. verkochte	+ 0040							
1.2.1. hausse								
1.2.2. baisse	+ 0050							
1.2.3. totaal verkochte	= 0060							
1.3. Totaal opties	= 0070							
2. Swaps								
2.1. gekochte	+ 0080							
2.2. verkochte	+ 0090							
2.3. Totaal swaps	= 0100							
3. termijncontracten - futures								
3.1. gekochte	+ 0110							
3.2. verkochte	+ 0120							
3.3. Totaal termijncontracten	= 0130							
4. Andere								
4.1. gekochte	+ 0140							
4.2. verkochte	+ 0150							
4.3. Totaal andere	= 0160							
5. Algemeen totaal	= 0170							
						075	080	



Tabel 0272

	Code	Categorieën van onderliggende (gegevens in \$)				Aandelen
		Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	Geldmarktinstrumenten	
1. Opties		005	010	015	020	025
1.1. gekochte	+ 0010					
1.1.1. hausse						
1.1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	+ 0020					
1.1.3. totaal gekochte	= 0030					
1.2. verkochte	+ 0040					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	+ 0050					
1.2.3. totaal verkochte	= 0060					
1.3. Totaal opties	= 0070					
2. Swaps	+ 0080					
2.1. gekochte	+ 0090					
2.2. verkochte	= 0100					
2.3. Totaal swaps	+ 0110					
3. termijncontracten	+ 0120					
3.1. gekochte	+ 0130					
3.2. verkochte	= 0140					
3.3. Totaal termijncontracten	+ 0150					
4. Andere	+ 0160					
4.1. gekochte	+ 0170					
4.2. verkochte	= 0180					
4.3. Totaal andere	= 0190					
5. Algemeen totaal						

Tabel 0272

Tabel 0272: blootstelling op de OTC-derivaten - Bloc ook voor de genoteerde afgeleide financiële instrumete artikelen 34, § 1, alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van ook voor de afgeleide financiële instrumenten geïnte		ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	Andere effecten	ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	Devies
	Code	030	035	040	045	050
1. Opties						
1.1. gekochte	+ 0010					
1.1.1. hausse						
1.1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	+ 0020					
1.1.3. totaal gekochte	= 0030					
1.2. verkochte	+ 0040					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	+ 0050					
1.2.3. totaal verkochte	= 0060					
1.3. Totaal opties	= 0070					
2. Swaps						
2.1. gekochte	+ 0080					
2.2. verkochte	+ 0090					
2.3. Totaal swaps	= 0100					
3. termijncontracten						
3.1. gekochte	+ 0110					
3.2. verkochte	+ 0120					
3.3. Totaal termijncontracten	= 0130					
4. Andere						
4.1. gekochte	+ 0140					
4.2. verkochte	+ 0150					
4.3. Totaal andere	= 0160					
5. Algemeen totaal	= 0170					

Tabel 0272

		Tabel 0272: blootstelling op de OTC-derivaten - Bloc ook voor de genoteerde afgeleide financiële instru- menten 34, § 1, alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van ook voor de afgeleide financiële instrumenten geïnte				
		Rente	Kredietrisico	Andere afgeleide financiële instrumenten	Financiële indexen	andere
	Code	055	060	065	070	075
1. Opties						
1.1. gekochte	+ 0010					
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	+ 0020					
1.1.3. totaal gekochte	= 0030					
1.2. verkochte	+ 0040					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	+ 0050					
1.2.3. totaal verkochte	= 0060					
1.3. Totaal opties	= 0070					
2. Swaps						
2.1. gekochte	+ 0080					
2.2. verkochte	+ 0090					
2.3. Totaal swaps	= 0100					
3. termijncontracten						
3.1. gekochte	+ 0110					
3.2. verkochte	+ 0120					
3.3. Totaal termijncontracten	= 0130					
4. Andere						
4.1. gekochte	+ 0140					
4.2. verkochte	+ 0150					
4.3. Totaal andere	= 0160					
5. Algemeen totaal	= 0170					

Tabel 0272

Tabel 0272: blootstelling op de OTC-derivaten - Bloc ook voor de genoteerde afgeleide financiële instrumente artikelen 34, § 1, alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van ook voor de afgeleide financiële instrumenten geïnte		Code	080
1. Opties			
1.1. gekochte	+	0010	
1.1.1. hausse			
1.1.2. baisse	+	0020	
1.1.3. totaal gekochte	=	0030	
1.2. verkochte			
1.2.1. hausse	+	0040	
1.2.2. baisse	+	0050	
1.2.3. totaal verkochte	=	0060	
1.3. Totaal opties	=	0070	
2. Swaps			
2.1. gekochte	+	0080	
2.2. verkochte	+	0090	
2.3. Totaal swaps	=	0100	
3. termijncontracten			
3.1. gekochte	+	0110	
3.2. verkochte	+	0120	
3.3. Totaal termijncontracten	=	0130	
4. Andere			
4.1. gekochte	+	0140	
4.2. verkochte	+	0150	
4.3. Totaal andere	=	0160	
5. Algemeen totaal	=	0170	
<b>Totaal</b>			

Tabel 0281

		Categorieën van onderliggende						
		Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	Geldmarktinstrumenten			
		Code	005	010	015	020	025	
Tabel 0281: brutotegenpartijrisico op de OTC-derivaten ook voor de genoteerde afgeleide financiële instrumenten die niet beantwoorden aan de voorwaarden van artikelen 34, § 1, alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van het Koninklijk Besluit van 4 maart 2005; ook voor de afgeleide financiële instrumenten geïntegreerd in gestructureerde financiële instrumenten								
1. Opties								
1.1. gekochte	+	0010						
1.1.1. hausse								
1.1.2. baisse	+	0020						
1.1.3. totaal gekochte	=	0030						
1.2. verkochte	+	0040						
1.2.1. hausse								
1.2.2. baisse	+	0050						
1.2.3. totaal verkochte	=	0060						
1.3. Totaal opties	=	0070						
2. Swaps								
2.1. gekochte	+	0080						
2.2. verkochte	+	0090						
2.3. Totaal swaps	=	0100						
3. termijncontracten - futures								
3.1. gekochte	+	0110						
3.2. verkochte	+	0120						
3.3. Totaal termijncontracten	=	0130						
4. Andere								
4.1. gekochte	+	0140						
4.2. verkochte	+	0150						
4.3. Totaal andere	=	0160						
5. Algemeen totaal	=	0170						





Tabel 0282

		Categorieën van onderliggende				Aandelen	
		Obligaties	Andere schuldinstrumenten met afgeleid instrument embedded	Andere schuldinstrumenten zonder afgeleid instrument embedded	Geldmarktinstrumenten		
		Code	005	010	015	020	025
1. Opties							
1.1. gekochte	+	0010					
1.1.1. hausse							
1.1.2. baisse	+	0020					
1.1.3. totaal gekochte	=	0030					
1.2. verkochte	+	0040					
1.2.1. hausse							
1.2.2. baisse	+	0050					
1.2.3. totaal verkochte	=	0060					
1.3. Totaal opties	=	0070					
2. Swaps	+	0080					
2.1. gekochte							
2.2. verkochte	+	0090					
2.3. Totaal swaps	=	0100					
3. termijncontracten - futures	+	0110					
3.1. gekochte							
3.2. verkochte	+	0120					
3.3. Totaal termijncontracten	=	0130					
4. Andere	+	0140					
4.1. gekochte							
4.2. verkochte	+	0150					
4.3. Totaal andere	=	0160					
5. Algemeen totaal	=	0170					

Tabel 0282: nettotegenpartijrisico op de OTC-derivaten  
ook voor de genoteerde afgeleide financiële instrumenten die niet beantwoorden aan de voorwaarden van artikelen 34, § 1,  
alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van het Koninklijk Besluit van 4 maart 2005;  
ook voor de afgeleide financiële instrumenten geïntegreerd in gestructureerde financiële instrumenten



Tabel 0282

		ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	Andere effecten	ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	Devies
		030	035	040	045	050
	Code					
1. Opties						
1.1. gekochte	+ 0010					
1.1.1. hausse						
1.1.2. baisse	+ 0020					
1.1.3. totaal gekochte	= 0030					
1.2. verkochte	+ 0040					
1.2.1. hausse						
1.2.2. baisse	+ 0050					
1.2.3. totaal verkochte	= 0060					
1.3. Totaal opties	= 0070					
2. Swaps						
2.1. gekochte	+ 0080					
2.2. verkochte	+ 0090					
2.3. Totaal swaps	= 0100					
3. termijncontracten - futures						
3.1. gekochte	+ 0110					
3.2. verkochte	+ 0120					
3.3. Totaal termijncontracten	= 0130					
4. Andere						
4.1. gekochte	+ 0140					
4.2. verkochte	+ 0150					
4.3. Totaal andere	= 0160					
5. Algemeen totaal	= 0170					

Tabel 0282: nettotegenpartijrisico op de OI ook voor de genoteerde afgeleide financiële alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van het Koninklijk Besluit van 2006 betreffende de afgeleide financiële instrumenten

Tabel 0282

		Rente	Kredietrisico	Andere afgeleide financiële instrumenten	Financiële indexen	andere	Totaal
		Code	060	065	070	075	080
Tabel 0282: nettoregenpartijrisico op de OI ook voor de genoteerde afgeleide financiële alinea 4 en 47, § 1, alinea 4 van het Koninklijk besluit van 11 oktober 2005							
1. Opties	+	0010					
1.1. gekochte							
1.1.1. hausse							
1.1.2. baisse	+	0020					
1.1.3. totaal gekochte	=	0030					
1.2. verkochte	+	0040					
1.2.1. hausse							
1.2.2. baisse	+	0050					
1.2.3. totaal verkochte	=	0060					
1.3. Totaal opties	=	0070					
2. Swaps	+	0080					
2.1. gekochte							
2.2. verkochte	+	0090					
2.3. Totaal swaps	=	0100					
3. termijncontracten - futures	+	0110					
3.1. gekochte							
3.2. verkochte	+	0120					
3.3. Totaal termijncontracten	=	0130					
4. Andere	+	0140					
4.1. gekochte							
4.2. verkochte	+	0150					
4.3. Totaal andere	=	0160					
5. Algemeen totaal	=	0170					

Tabel 0030

TABEL 0030: Evolutie van de inventariswaarde			Huidige periode 005
		Code	
1. Totale inventariswaarde		+ 0010	
1.1. Totale inventariswaarde ultimo vorige periode		+ 0020	
1.2. Netto-inventariswaarde inschrijvingen (zie 0010, 0090, 005)		- 0030	
1.3. Netto-inventariswaarde inkoop (zie 0010, 0140, 005)		+ 0040	
1.4. Totaal opbrengsten en kosten beleggingen (zie 0040, 0850, 005) (+/-)		+ 0050	
1.5. Totaal netto meer-/minwaarden (zie 0040, 0720, 005) (+/-)		- 0060	
1.6. Totaal bedrijfskosten (zie 0040, 0990, 005)		- 0070	
1.7. Uitgekeerde gestelde resultaten		= 0080	
1.8. Netto-inventariswaarde einde periode			

Tabel 0040

TABEL 0040: Resultaten				Huidige periode	Gecumuleerd voor het kalenderjaar
			Code	005	010
1. Waardeverminderingen, minwaarden en meerwaarden					
1.1. Obligaties en andere schuldinstrumenten					
1.1.1. Obligaties (+/-)					
1.1.1.1. Andere schuldinstrumenten					
1.1.1.1.1. met afgeleid financieel instrument "embedded" (+/-)			0010		
1.1.1.1.2. zonder afgeleid financieel instrument "embedded" (+/-)			0020		
1.1.2. Andere schuldinstrumenten					
1.1.2.1. met afgeleid financieel instrument "embedded" (+/-)			0030		
1.1.2.2. zonder afgeleid financieel instrument "embedded" (+/-)			0040		
1.2. Geldmarktinstrumenten (+/-)					
1.3. Aandelen en andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren					
1.3.1. Aandelen (+/-)			0050		
1.3.2. ICB's met een vast aantal rechten van deelneming (+/-)			0060		
1.3.3. Andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren (+/-)			0070		
1.4. Andere effecten (niet afgeleide) (+/-)			0080		
1.5. ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming (+/-)			0090		
1.6. Afgeleide financiële instrumenten					
1.6.1. op obligaties			0100		
1.6.1.1. Opties (+/-)					
1.6.1.2. Termijncontracten (+/-)			0110		
1.6.1.3. Swaps (+/-)			0120		
1.6.1.4. Andere (+/-)			0130		
1.6.2. op andere schuldinstrumenten met "embedded" derivaat					
1.6.2.1. Opties (+/-)			0140		
1.6.2.2. Termijncontracten (+/-)			0150		
1.6.2.3. Swaps (+/-)			0160		
1.6.2.4. Andere (+/-)			0170		
1.6.3. op andere schuldinstrumenten zonder "embedded" derivaat					
1.6.3.1. Opties (+/-)			0180		
1.6.3.2. Termijncontracten (+/-)			0190		
1.6.3.3. Swaps (+/-)			0200		
1.6.3.4. Andere (+/-)			0210		
1.6.4. op geldmarktinstrumenten					
1.6.4.1. Opties (+/-)			0220		
1.6.4.2. Termijncontracten (+/-)			0230		
1.6.4.3. Swaps (+/-)			0240		
1.6.4.4. Andere (+/-)			0250		
1.6.5. op aandelen					
1.6.5.1. Opties (+/-)			0260		
1.6.5.2. Termijncontracten (+/-)			0270		

Tabel 0040

TABEL 0040: Resultaten			
1.6.5.3.	Swaps (+/-)	+	0280
1.6.5.4.	Andere (+/-)	+	0290
1.6.6.	Op ICB's met een vast aantal rechten van deelneming	+	0300
1.6.6.1.	Opties (+/-)	+	0310
1.6.6.2.	Termincontracten (+/-)	+	0320
1.6.6.3.	Swaps (+/-)	+	0330
1.6.6.4.	Andere (+/-)	+	0340
1.6.7.	Op andere met aandelen gelijk te stellen waardepapieren	+	0350
1.6.7.1.	Opties (+/-)	+	0360
1.6.7.2.	Termincontracten (+/-)	+	0370
1.6.7.3.	Swaps (+/-)	+	0380
1.6.7.4.	Andere (+/-)	+	0390
1.6.8.	Op andere effecten (niet afgeleide)	+	0400
1.6.8.1.	Opties (+/-)	+	0410
1.6.8.2.	Termincontracten (+/-)	+	0420
1.6.8.3.	Swaps (+/-)	+	0430
1.6.8.4.	Andere (+/-)	+	0440
1.6.9.	Op ICB's met een veranderlijk aantal rechten van deelneming	+	0450
1.6.9.1.	Opties (+/-)	+	0460
1.6.9.2.	Termincontracten (+/-)	+	0470
1.6.9.3.	Swaps (+/-)	+	0480
1.6.9.4.	Andere (+/-)	+	0490
1.6.10.	Op rente	+	0500
1.6.10.1.	Opties (+/-)	+	0510
1.6.10.2.	Termincontracten (+/-)	+	0520
1.6.10.3.	Swaps (+/-)	+	0530
1.6.10.4.	Andere (+/-)	+	0540
1.6.11.	Op kredietrisico	+	0550
1.6.11.1.	Opties (+/-)	+	0560
1.6.11.2.	Termincontracten (+/-)	+	0570
1.6.11.3.	Swaps (+/-)	+	0580
1.6.11.4.	Andere (+/-)	+	0590
1.6.12.	Op financiële indexen	+	0600
1.6.12.1.	Opties (+/-)	+	0610
1.6.12.2.	Termincontracten (+/-)	+	0620
1.6.12.3.	Swaps (+/-)	+	
1.6.12.4.	Andere (+/-)	+	
1.6.13.	Op ander afgeleid financieel instrument	+	
1.6.13.1.	Opties (+/-)	+	
1.6.13.2.	Termincontracten (+/-)	+	
1.6.13.3.	Swaps (+/-)	+	
1.6.13.4.	Andere (+/-)	+	
1.6.14.	Op andere onderliggende	+	
1.6.14.1.	Opties (+/-)	+	

Tabel 0040

TABEL 0040: Resultaten			
1.6.14.2.	Termincontracten (+/-)	+	0630
1.6.14.3.	Swaps (+/-)	+	0640
1.6.14.4.	Andere (+/-)	+	0650
1.7.	Vorderingen, deposito's, liquide middelen en schulden (+/-)	+	0660
1.8.	Wisselposities en -verrichtingen		
1.8.1.	Afgeleide financiële instrumenten		
1.8.1.1.	Opties (+/-)	+	0670
1.8.1.2.	Termincontracten (+/-)	+	0680
1.8.1.3.	Swaps (+/-)	+	0690
1.8.1.4.	Andere (+/-)	+	0700
1.8.2.	Andere wisselposities en -verrichtingen (+/-)	+	0710
1.9.	Totaal netto min-/meerwaarden (+/-)	=	0720
2.	Opbrengsten en kosten van beleggingen	+	0730
2.1.	Dividenden		
2.2.	Interesten		
2.2.1.	Effecten en geldmarktinstrumenten	+	0740
2.2.2.	Liquide middelen en deposito's	+	0750
2.2.3.	Collateral (+/-)	+	0760
2.3.	Interesten ingevolge ontleningen (-)	+	0770
2.4.	Swaps (+/-)	+	0780
2.5.	Roerende voorheffing (-)	+	0790
2.6.	Andere opbrengsten van beleggingen	+	0800
2.7.	Subtotaal opbrengsten en kosten van beleggingen (+/-)	=	0810
3.	Andere opbrengsten		
3.1.	Vergoedingen tot dekking van de kosten voor de verwerving en realisatie van de activa, tot ontoediging van de uittredingen en tot dekking van de leveringskosten	+	0820
3.2.	Andere	+	0830
3.3.	Subtotaal Andere opbrengsten	=	0840
4.	Totaal opbrengsten en kosten beleggingen (2.7. + 3.3.) (+/-)	=	0850
5.	Exploitatiekosten		
5.1.	Verhandelings- en leveringskosten betreffende beleggingen	+	0860
5.2.	Financiële kosten		
5.3.	Vergoeding van de bewaarder	+	0870
5.4.	Vergoeding van de beheerder	+	0880
5.4.1.	Financieel beheer	+	0890
5.4.2.	Administratie van de instelling voor collectieve belegging	+	0900
5.4.3.	Commercialisering	+	0910
5.5.	Administratiekosten	+	0920
5.6.	Oprichtings- en organisatiekosten	+	0930
5.7.	Bezoldigingen, sociale lasten, pensioenen	+	0940
5.8.	Diensten en diverse goederen	+	0950
5.9.	Afschrijvingen, voorzieningen voor risico's en kosten	+	0960
5.10.	Belastingen	+	0970
5.11.	Andere kosten	+	0980

Tabel 0040

	0990	1000
TABEL 0040: Resultaten		
5.12. Totaal exploitatiekosten	=	=
8. Totaal resultaat (1.9. + 4. - 5.12.) (+/-)	=	=

TABLEAU 0010 : Evolution du patrimoine à la suite des entrées et sorties					
				Période en cours	Montant cumulé pour l'année civile
				005	010
			Code		
1. Evolution du nombre de parts					
1.1. Volume au début de la période en cours/au début de l'année civile en cours		+	0010		
1.2. Souscriptions		+	0020		
1.2.1. Dont parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectif ou de compartiments			0030		
1.3. Rachats		-	0040		
1.4. Octroi de parts de bonus		+	0050		
1.5. Volume en fin de période		=	0060		
1.5.1. Distribution			0070		
1.5.2. Capitalisation			0080		
2. Souscriptions (en montants)		+	0090		
2.1. Total des souscriptions (valeur nette d'inventaire)					
2.2. Total des indemnités d'entrée		+	0100		
2.3. Montant brut total des souscriptions		=	0110		
2.3.1. Dont montants correspondant aux parts émises suite à la fusion par absorption d'organismes de placement collectif ou de compartiments			0120		
3. Rachats (en montants)					
3.1. Total des rachats (valeur nette d'inventaire)		+	0130		
3.2. Total des indemnités de sortie		-	0140		
3.3. Montant brut total des rachats		=	0150		



	Code	Cotés sur un marché réglementé			Autres
		dans la monnaie de référence 005	en devises 010	dans la monnaie de référence 015	
TABLEAU 0020 : Portefeuille instruments financiers non dérivés :					
Composition en fin de période (valeur d'inventaire)					
1. Obligations et autres titres de créances	+				
1.1. Obligations					
1.2. Autres titres de créances	+				
1.2.1. avec instrument financier dérivé "embedded"	+				
1.2.2. sans instrument financier dérivé "embedded"	+				
2. Instruments du marché monétaire	+				
3. Actions et autres valeurs assimilables à des actions	+				
3.1. Actions					
3.2. OPC à nombre fixe de parts	+				
3.3. Autres valeurs assimilables à des actions	+				
4. Autres valeurs mobilières	+				
5. OPC à nombre variable de parts	+				
6. Total général	=				

TABLEAU 0020 : Portefeuille-instruments financiers non dérivés : Composition en fin de période (valeur d'inventaire)	Total		Total	
	Code	dans la monnaie de référence 025	en devises 030	dans la monnaie de référence + en devises 035
1. Obligations et autres titres de créances	+			
1.1. Obligations				
1.2. Autres titres de créances	+			
1.2.1. avec instrument financier dérivé "embedded"				
1.2.2. sans instrument financier dérivé "embedded"	+			
2. Instruments du marché monétaire	+			
3. Actions et autres valeurs assimilables à des actions	+			
3.1. Actions				
3.2. OPC à nombre fixe de parts	+			
3.3. Autres valeurs assimilables à des actions	+			
4. Autres valeurs mobilières	+			
5. OPC à nombre variable de parts	+			
6. Total général	=			

TABLEAU 0021 : Dépôts, créances et dettes : Composition en l'Eu de période (valeur d'inventaire)						
	Code	Dans la monnaie de référence	En devises	Total brut monnaie de référence + en devises	Collatéral	Total net monnaie de référence + en devises
		005	010	015	020	025
1. Dépôts						
1.1. A vue	+ 0010					
1.2. <= 1 mois	+ 0020					
1.3. ]1 mois, 6 mois]	+ 0030					
1.4. ]6 mois, 1 an]	+ 0040					
1.5. > 1 an	+ 0050					
1.6. Total des dépôts	= 0060					
2. Créances et dettes						
2.1. Créances	+ 0070					
2.1.1. Collatéral					XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
2.1.2. Autres créances	+ 0080				XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
2.1.3. Total des créances	= 0090				XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
2.2. Dettes						
2.2.1. Emprunts	+ 0100					
2.2.2. Collatéral	+ 0110				XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
2.2.2. Autres dettes	+ 0120				XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
2.2.3. Total des dettes	= 0130				XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3. total (1.6. + 2.1.3. - 2.2.3.)	= 0140				XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

TABLEAU 0022 - Instruments financiers dérivés - Composition en fin de période (valeur d'inventaire)		Catégories d'instruments financiers dérivés		Contrats à terme		Total	
		Options 005	Swaps 010	015	Autres 020	025	
	Code						
catégories de sous-jacents							
1. Obligations (+/-)	+ 0010						
2. Autres titres de créance avec instrument dérivé embedded (+/-)	+ 0020						
3. Autres titres de créance sans instrument dérivé embedded (+/-)	+ 0030						
4. Instruments du marché monétaire (+/-)	+ 0040						
5. Actions (+/-)	+ 0050						
6. OPC à nombre fixe de parts (+/-)	+ 0060						
7. Autres valeurs assimilables à des actions (+/-)	+ 0070						
8. Autres valeurs mobilières (+/-)	+ 0080						
9. OPC à nombre variable de parts (+/-)	+ 0090						
10. Devise (+/-)	+ 0100						
11. Taux d'intérêt (+/-)	+ 0110						
12. Risque de crédit (+/-)	+ 0120						
13. Indices financiers (+/-)	+ 0130						
14. Autres instruments financiers dérivés (+/-)	+ 0140						
15. Autre (+/-)	+ 0150						
16. Total (+/-)	= 0160						

TABLEAU 0023 : Accueil net total	
	Total
	005
	Code
	0010
1. Totaux	
1.1. Total des tableaux 0020, 0021, 0022	

Tableau 0241 : données hors bilan : Instruments financiers dérivés : nominaux

		Catégories de sous-jacents							
		obligations				Autres titres de créance avec embedded derivative	Autres titres de créance sans embedded derivative	Instruments du marché monétaire	Actions
	Code	005	010	015	020	025			
1. Options et warrants									
1.1. achetées	0010								
1.1.1. à la hausse									
1.1.2. à la baisse	0020								
1.2. vendues	0030								
1.2.1. à la hausse									
1.2.2. à la baisse	0040								
2. Swaps									
2.1. achetés	0050								
2.2. vendus	0060								
3. contrats à terme									
3.1. achetés	0070								
3.2. vendus	0080								
4. Autres									
4.1. achetés	0090								
4.2. vendus	0100								



Tableau 041 : données hors bilan - Instrum

	Code	Taux d'intérêt	Risque de crédit	Autres instruments financiers dérivés	Indices financiers	autre	Total
1. Options et warrants							
1.1. achetées	0010						
1.1.1. à la hausse							
1.1.2. à la baisse	0020	055	060	065	070	075	080
1.2. vendues	0030						
1.2.1. à la hausse							
1.2.2. à la baisse	0040						
2. Swaps							
2.1. achetés	0050						
2.2. vendus	0060						
3. contrats à terme							
3.1. achetés	0070						
3.2. vendus	0080						
4. Autres							
4.1. achetés	0090						
4.2. vendus	0100						



Tableau 0242 : données hors bilan - Autres données : juste valeur : valeur contractuelle

	Code	Actions 005	Obligations 010	Instruments du marché monétaire 015	Autres 020	Total 025
1. Opérations de cession- rétrocession ou opérations assimilées	0010					
1.1. engagements de revente						
1.2. engagements de rachat	0020					
2. Prêts de titre	0030					
3. Collatéral et autres sûretés réelles						
3.1. Reçus	0040		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.1.1. Cash			XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.1.2. Titres	0050		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.2. Donnés			XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.2.1. Cash	0060		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX
3.2.2. Titres	0070		XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXXXXXXXXXX

TABLEAU 0025 : Evolution du portefeuille : Transactions		Code	Période en cours
1. Transactions effectuées sur un marché réglementé pendant la période (en montants)		0010	005
1.1. Achats d'instruments financiers : prix d'achat total (frais d'achat non compris)		0020	
1.2. Ventes d'instruments financiers : prix de vente total (frais de vente non compris)		0030	
2. Transactions hors marché réglementé		0040	
2.1. Achats d'instruments financiers : prix d'achat total (frais d'achat non compris)			
2.2. Ventes d'instruments financiers : prix de vente total (frais de vente non compris)			



Tableau 0261 : exposition sur les					
(Données en montants)					
	OPC à nombre fixe de parts	Autres valeurs assimilables à des actions	Autres valeurs mobilières	OPC à nombre variable de parts	Devise
	030	035	040	045	050
1. Options					
1.1. achetées					
1.1.1. à la hausse					
1.1.2. à la baisse					
1.1.3. total achetées					
1.2. vendues					
1.2.1. à la hausse					
1.2.2. à la baisse					
1.2.3. total vendues					
1.3. Total options					
2. Swaps					
2.1. achetés					
2.2. vendus					
2.3. Total swaps					
3. contrats à terme - futures					
3.1. achetés					
3.2. vendus					
3.3. Total contrats à terme					
4. Autres					
4.1. achetés					
4.2. vendus					
4.3. Total autres					
5. Grand total					

Tableau 0261 : exposition sur les						
(Données en montants)	Taux d'intérêt	Risque de crédit	Autres instruments financiers dérivés	Indices financiers	autre	Total
	055	060	065	070	075	080
1. Options						
1.1. achetées						
1.1.1. à la hausse						
1.1.2. à la baisse						
1.1.3. total achetées						
1.2. vendues						
1.2.1. à la hausse						
1.2.2. à la baisse						
1.2.3. total vendues						
1.3. Total options						
2. Swaps						
2.1. achetés						
2.2. vendus						
2.3. Total swaps						
3. contrats à terme - futures						
3.1. achetés						
3.2. vendus						
3.3. Total contrats à terme						
4. Autres						
4.1. achetés						
4.2. vendus						
4.3. Total autres						
5. Grand total						

Tableau 0262 : exposition sur les instruments financiers dérivés cotés - Exposition : effet de levier

	Code	Catégories de sous-jacents (données en €)			
		Obligations	Autres titres de créance avec embedded derivative	Autres titres de créance sans embedded derivative	Instruments du marché monétaire
1. Options					
1.1. achetées	+ 0010				
1.1.1. à la hausse					
1.1.2. à la baisse	+ 0020				
1.1.3. total achetées	= 0030				
1.2. vendues	+ 0040				
1.2.1. à la hausse					
1.2.2. à la baisse	+ 0050				
1.2.3. total vendues	= 0060				
1.3. Total options	= 0070				
2. Swaps					
2.1. achetés	+ 0080				
2.2. vendus	+ 0090				
2.3. Total swaps	= 0100				
3. contrats à terme					
3.1. achetés	+ 0110				
3.2. vendus	+ 0120				
3.3. Total contrats à terme	= 0130				
4. Autres					
4.1. achetés	+ 0140				
4.2. vendus	+ 0150				
4.3. Total autres	= 0160				
5. Grand total	= 0170				

Tableau 0262 : exposition sur les ins

	OPC à nombre fixe de parts	Autres valeurs assimilables à des actions	Autres valeurs mobilières	OPC à nombre variable de parts	Devise
	030	035	040	045	050
1. Options					
1.1. achetées					
1.1.1. à la hausse					
1.1.2. à la baisse					
1.1.3. total achetées					
1.2. vendues					
1.2.1. à la hausse					
1.2.2. à la baisse					
1.2.3. total vendues					
1.3. Total options					
2. Swaps					
2.1. achetés					
2.2. vendus					
2.3. Total swaps					
3. contrats à terme					
3.1. achetés					
3.2. vendus					
3.3. Total contrats à terme					
4. Autres					
4.1. achetés					
4.2. vendus					
4.3. Total autres					
5. Grand total					

Tableau 02/62 : exposition sur les ins						
	Taux d'intérêt	Risque de crédit	Autres instruments financiers dérivés	Indices financiers	autre	Total
	055	060	065	070	075	080
1. Options						
1.1. achetées						
1.1.1. à la hausse						
1.1.2. à la baisse						
1.1.3. total achetées						
1.2. vendues						
1.2.1. à la hausse						
1.2.2. à la baisse						
1.2.3. total vendues						
1.3. Total options						
2. Swaps						
2.1. achetés						
2.2. vendus						
2.3. Total swaps						
3. contrats à terme						
3.1. achetés						
3.2. vendus						
3.3. Total contrats à terme						
4. Autres						
4.1. achetés						
4.2. vendus						
4.3. Total autres						
5. Grand total						



Tableau 07/1 : exposition sur les instruments financiers dérivés de gré à gré - Exposition :  
 perte potentielle (Commitment approach ou VAR) )  
 Y compris pour les instruments financiers dérivés cotés qui ne répondent pas aux conditions  
 prévues aux articles 34, § 1er, alinéa 4 et 47, § 1er, alinéa 4 de l'arrêté royal du 4 mars  
 2005;  
 Y compris pour les instruments financiers dérivés intégrés dans des instruments financiers  
 structurés.

	Code	Catégories de sous-jacents (Données en montants)			Actions
		Obligations	Autres titres de créance avec embedded derivative	Autres titres de créance sans embedded derivative	
1. Options					
1.1. achetées	+ 0010				
1.1.1. à la hausse					
1.1.2. à la baisse	+ 0020				
1.1.3. total achetées	= 0030				
1.2. vendues	+ 0040				
1.2.1. à la hausse					
1.2.2. à la baisse	+ 0050				
1.2.3. total vendues	= 0060				
1.3. Total options	= 0070				
2. Swaps					
2.1. achetés	+ 0080				
2.2. vendus	+ 0090				
2.3. Total swaps	= 0100				
3. contrats à terme - futures					
3.1. achetés	+ 0110				
3.2. vendus	+ 0120				
3.3. Total contrats à terme	= 0130				
4. Autres					
4.1. achetés	+ 0140				
4.2. vendus	+ 0150				
4.3. Total autres	= 0160				
5. Grand total	= 0170				

		OPC à nombre fixe de parts	Autres valeurs assimilables à des actions	Autres valeurs mobilières	OPC à nombre variable de parts	Devise
		030	035	040	045	050
		Code				
1.	Options					
1.1.	1.1. achetées	+ 0010				
	1.1.1. à la hausse					
	1.1.2. à la baisse	+ 0020				
	1.1.3. total achetées	= 0030				
1.2.	1.2. vendues	+ 0040				
	1.2.1. à la hausse					
	1.2.2. à la baisse	+ 0050				
	1.2.3. total vendues	= 0060				
1.3.	1.3. Total options	= 0070				
2.	Swaps					
2.1.	2.1. achetés	+ 0080				
2.2.	2.2. vendus	+ 0090				
2.3.	2.3. Total swaps	= 0100				
3.	3. contrats à terme - futures					
3.1.	3.1. achetés	+ 0110				
3.2.	3.2. vendus	+ 0120				
3.3.	3.3. Total contrats à terme	= 0130				
4.	4. Autres					
4.1.	4.1. achetés	+ 0140				
4.2.	4.2. vendus	+ 0150				
4.3.	4.3. Total autres	= 0160				
5.	5. Grand total	= 0170				

Tableau 0271 - exposition sur les instruments de dette potentielle (Commitment approach ou v) y compris pour les instruments financiers prévus aux articles 34, § 1er, alinéa 4 et 2005; y compris pour les instruments financiers structurés.



MONITEUR BELGE

Tableau 0272 : exposition sur les instruments financiers dérivés de gré à gré - Exposition : effet de levier		Catégories de sous-jacents (données en %)		Instruments du marché		Actions	
y compris pour les instruments financiers dérivés cotés qui ne répondent pas aux conditions prévues aux articles 34, § 1er, alinéa 4 et 47, § 1er, alinéa 4 de l'arrêté royal du 4 mars 2005; y compris pour les instruments financiers dérivés intégrés dans des instruments financiers structurés							
		Code	Obligations	Autres titres de créance avec embedded derivative	Autres titres de créance sans embedded derivative	Instrument du marché monétaire	Actions
1. Options							
1.1. achetées	+	0010					
1.1.1. à la hausse							
1.1.1.1. à la hausse	+	0020			015		025
1.1.2. à la baisse							
1.1.3. total achetées	=	0030				020	
1.2. vendues	+	0040					
1.2.1. à la hausse							
1.2.2. à la baisse	+	0050					
1.2.3. total vendues	=	0060					
1.3. Total options	=	0070					
2. Swaps							
2.1. achetés	+	0080					
2.2. vendus	+	0090					
2.3. Total swaps	=	0100					
3. contrats à terme							
3.1. achetés	+	0110					
3.2. vendus	+	0120					
3.3. Total contrats à terme	=	0130					
4. Autres							
4.1. achetés	+	0140					
4.2. vendus	+	0150					
4.3. Total autres	=	0160					
5. Grand total	=	0170					







		Catégories de sous-jacents					
		Obligations	Autres titres de créance avec embedded derivative	Autres titres de créance sans embedded derivative	Instruments du marché monétaire	Actions	
		Code	010	015	020	025	
<p>Tableau 0281 : Risque brut de contrepartie sur les instruments financiers dérivés de gré à gré y compris pour les instruments financiers dérivés cotés qui ne répondent pas aux conditions prévues aux articles 34, § 1er, alinéa 4 et 47, § 1er, alinéa 4 de l'arrêté royal du 4 mars 2005; y compris pour les instruments financiers dérivés intégrés dans des instruments financiers structurés</p>							
1. Options							
1.1. achetées	+	0010					
1.1.1. à la hausse							
1.1.2. à la baisse	+	0020					
1.1.3. total achetées	=	0030					
1.2. vendues	+	0040					
1.2.1. à la hausse							
1.2.2. à la baisse	+	0050					
1.2.3. total vendues	=	0060					
1.3. Total options	=	0070					
2. Swaps	+	0080					
2.1. achetés							
2.2. vendus	+	0090					
2.3. Total swaps	=	0100					
3. contrats à terme - futures	+	0110					
3.1. achetés							
3.2. vendus	+	0120					
3.3. Total contrats à terme	=	0130					
4. Autres	+	0140					
4.1. achetés							
4.2. vendus	+	0150					
4.3. Total autres	=	0160					
5. Grand Total	=	0170					



Tableau 02R1 - Risque brut de contrepartie y compris pour les instruments financiers c ler, alinéa 4 et 47, § 1er, alinéa 4 de l' y compris pour les instruments financiers c		OPC à nombre fixe de parts 030	Autres valeurs assimilables à des actions 035	Autres valeurs mobilières 040	OPC à nombre variable de parts 045	Devise 050
	Code					
1. Options						
1.1. achetées	+ 0010					
1.1.1. à la hausse						
1.1.2. à la baisse	+ 0020					
1.1.3. total achetées	= 0030					
1.2. vendues	+ 0040					
1.2.1. à la hausse						
1.2.2. à la baisse	+ 0050					
1.2.3. total vendues	= 0060					
1.3. Total options	= 0070					
2. Swaps						
2.1. achetés	+ 0080					
2.2. vendus	+ 0090					
2.3. Total swaps	= 0100					
3. contrats à terme - futures						
3.1. achetés	+ 0110					
3.2. vendus	+ 0120					
3.3. Total contrats à terme	= 0130					
4. Autres						
4.1. achetés	+ 0140					
4.2. vendus	+ 0150					
4.3. Total autres	= 0160					
5. Grand total	= 0170					



		Catégories de sous-jacents		Autres titres de créance avec embedded derivative 010	Autres titres de créance sans embedded derivative 015	Instruments du marché monétaire 020	Actions 025
		Obligations 005					
Tableau 0282 : Risque net de contrepartie sur les instruments financiers dérivés de gré à gré y compris pour les instruments financiers dérivés cotés qui ne répondent pas aux conditions prévues aux articles 34, § 1er, alinéa 4 et 47, § 1er, alinéa 4 de l'arrêté royal du 4 mars 2005; y compris pour les instruments financiers dérivés intégrés dans des instruments financiers structurés							
1. Options							
1.1. achetées	+	0010					
1.1.1. à la hausse							
1.1.2. à la baisse	+	0020					
1.1.3. total achetées	=	0030					
1.2. vendues	+	0040					
1.2.1. à la hausse							
1.2.2. à la baisse	+	0050					
1.2.3. total vendues	=	0060					
1.3. Total options	=	0070					
2. Swaps	+	0080					
2.2. vendus	+	0090					
2.3. Total swaps	=	0100					
3. Contrats à terme - futures	+	0110					
3.1. achetés							
3.2. vendus	+	0120					
3.3. Total contrats à terme	=	0130					
4. Autres	+	0140					
4.1. achetés							
4.2. vendus	+	0150					
4.3. Total autres	=	0160					
5. Grand total	=	0170					

		OPC à nombre fixe de parts		Autres valeurs assimilables à des actions		Autres valeurs mobilières		OPC à nombre variable de parts		Devise	
		030		035		040		045		050	
Code											
1. Options											
1.1. achetées	+	0010									
1.1.1. à la hausse											
1.1.2. à la baisse	+	0020									
1.1.3. total achetées	=	0030									
1.2. vendues	+	0040									
1.2.1. à la hausse											
1.2.2. à la baisse	+	0050									
1.2.3. total vendues	=	0060									
1.3. Total options	=	0070									
2. Swaps											
2.1. achetés	+	0080									
2.2. vendus	+	0090									
2.3. Total swaps	=	0100									
3. contrats à terme - futures											
3.1. achetés	+	0110									
3.2. vendus	+	0120									
3.3. Total contrats à terme	=	0130									
4. Autres											
4.1. achetés	+	0140									
4.2. vendus	+	0150									
4.3. Total autres	=	0160									
5. Grand total	=	0170									

Tableau 0282 : Risque net de contrepartie :  
y compris pour les instruments financiers c  
ler, alinéa 4 et 47, § 1er, alinéa 4 de l'e  
y compris pour les instruments financiers c

		Taux d'intérêt	Risque de crédit	Indices financiers	Autres instruments financiers dérivés	autre	total
		055	060	065	070	075	080
		Code					
Tableau 0242 : risque net de contrepartie :							
y compris pour les instruments financiers C							
1er. alinéa 4 et 4/ § 1er. alinéa 4 de l'ar							
y compris pour les instruments financiers C							
1. Options							
1.1. achetées	+	0010					
1.1.1. à la hausse							
1.1.2. à la baisse							
1.1.3. total achetées	=	0020					
1.2. vendues	+	0040					
1.2.1. à la hausse							
1.2.2. à la baisse	+	0050					
1.2.3. total vendues	=	0060					
1.3. Total Options	=	0070					
2. Swaps	+	0080					
2.1. achetés							
2.2. vendus	+	0090					
2.3. Total swaps	=	0100					
3. contrats à terme - futures	+	0110					
3.1. achetés							
3.2. vendus	+	0120					
3.3. Total contrats à terme	=	0130					
4. Autres	+	0140					
4.1. achetés							
4.2. vendus	+	0150					
4.3. Total autres	=	0160					
5. Grand total	=	0170					

TABLEAU 0030 . Evolution de la valeur d inventaire		Code	Période en cours
			005
1.	Valeur d'inventaire totale	+ 0010	
1.1.	Valeur d'inventaire totale à la fin de la période précédente		
1.2.	valeur nette d inventaire des souscriptions (voir 0010, 0050, 005)	+ 0020	
1.3.	Valeur nette d inventaire des rachats (voir 0010, 0140, 005)	- 0030	
1.4.	total des produits et charges des placements (voir 0040, 0050, 005)	+ 0040	
1.5.	total des plus/moins-values nettes (voir 0040, 0720, 005) (+/-)	+ 0050	
1.6.	Total des charges d'exploitation (voir 0040, 0990, 005)	- 0060	
1.7.	Résultats distribués	- 0070	
1.8.	Valeur d'inventaire nette en fin de période	= 0080	

TABLEAU 0040 : Resultats					
			Code	Période en cours	Cumulés pour l'année civile
				005	010
1. Réductions de valeur, moins-values et plus-values					
1.1. Obligations et autres titres de créance					
1.1.1. Obligations (+/-)			+ 0010		
1.1.2. Autres titres de créance					
1.1.2.1. avec instrument financier dérivé "embedded" (+/-)			+ 0020		
1.1.2.2. sans instrument financier dérivé "embedded" (+/-)			+ 0030		
1.2. Instruments du marché monétaire (+/-)			+ 0040		
1.3. Actions et autres valeurs assimilables à des actions					
1.3.1. Actions (+/-)			+ 0050		
1.3.2. OPC à nombre fixe de parts (+/-)			+ 0060		
1.3.3. Autres valeurs assimilables à des actions (+/-)			+ 0070		
1.4. Autres instruments financiers (non dérivés) (+/-)			+ 0080		
1.5. OPC à nombre variable de parts (+/-)			+ 0090		
1.6. Instruments financiers dérivés					
1.6.1. sur obligations			+ 0100		
1.6.1.1. Options (+/-)					
1.6.1.2. Contrats à terme (+/-)			+ 0110		
1.6.1.3. Swaps (+/-)			+ 0120		
1.6.1.4. Autres (+/-)			+ 0130		
1.6.2. sur d'autres titres de créance avec dérivé "embedded"					
1.6.2.1. Options (+/-)			+ 0140		
1.6.2.2. Contrats à terme (+/-)			+ 0150		
1.6.2.3. Swaps (+/-)			+ 0160		
1.6.2.4. Autres (+/-)			+ 0170		
1.6.3. sur d'autres titres de créance sans dérivé "embedded"					
1.6.3.1. Options (+/-)			+ 0180		
1.6.3.2. Contrats à terme (+/-)			+ 0190		
1.6.3.3. Swaps (+/-)			+ 0200		
1.6.3.4. Autres (+/-)			+ 0210		
1.6.4. sur instruments du marché monétaire					
1.6.4.1. Options (+/-)			+ 0220		
1.6.4.2. Contrats à terme (+/-)			+ 0230		
1.6.4.3. Swaps (+/-)			+ 0240		
1.6.4.4. Autres (+/-)			+ 0250		
1.6.5. sur actions					
1.6.5.1. Options (+/-)			+ 0260		
1.6.5.2. Contrats à terme (+/-)			+ 0270		
1.6.5.3. Swaps (+/-)			+ 0280		
1.6.5.4. Autres (+/-)			+ 0290		
1.6.6. sur OPC à nombre fixe de parts					
1.6.6.1. Options (+/-)			+ 0300		

TABLEAU 0040 : Resultats				
1.6.6.2.	Contrats à terme (+/-)			0310
1.6.6.3.	Swaps (+/-)			0320
1.6.6.4.	Autres (+/-)			0330
1.6.7.	Sur autres valeurs assimilables à des actions			0340
1.6.7.1.	Options (+/-)			0350
1.6.7.2.	Contrats à terme (+/-)			0360
1.6.7.3.	Swaps (+/-)			0370
1.6.7.4.	Autres (+/-)			0380
1.6.8.	Sur autres instruments financiers (non dérivés)			0390
1.6.8.1.	Options (+/-)			0400
1.6.8.2.	Contrats à terme (+/-)			0410
1.6.8.3.	Swaps (+/-)			0420
1.6.8.4.	Autres (+/-)			0430
1.6.9.	Sur OPC à nombre variable de parts			0440
1.6.9.1.	Options (+/-)			0450
1.6.9.2.	Contrats à terme (+/-)			0460
1.6.9.3.	Swaps (+/-)			0470
1.6.9.4.	Autres (+/-)			0480
1.6.10.	Sur taux d'intérêt			0490
1.6.10.1.	Options (+/-)			0500
1.6.10.2.	Contrats à terme (+/-)			0510
1.6.10.3.	Swaps (+/-)			0520
1.6.10.4.	Autres (+/-)			0530
1.6.11.	Sur risque de crédit			0540
1.6.11.1.	Options (+/-)			0550
1.6.11.2.	Contrats à terme (+/-)			0560
1.6.11.3.	Swaps (+/-)			0570
1.6.11.4.	Autres (+/-),			0580
1.6.12.	Sur indice financier			0590
1.6.12.1.	Options (+/-)			0600
1.6.12.2.	Contrats à terme (+/-)			0610
1.6.12.3.	Swaps (+/-)			0620
1.6.12.4.	Autres (+/-)			0630
1.6.13.	Sur autre instrument financier dérivé			0640
1.6.13.1.	Options (+/-)			0650
1.6.13.2.	Contrats à terme (+/-)			0660
1.6.13.3.	Swaps (+/-)			0670
1.6.13.4.	Autres (+/-)			0680
1.6.14.	Sur autre sous-jacent			0690
1.6.14.1.	Options (+/-)			0700
1.6.14.2.	Contrats à terme (+/-)			0710
1.6.14.3.	Swaps (+/-)			0720
1.6.14.4.	Autres (+/-)			0730
1.7.	Créances, dépôts, liquidités et dettes (+/-)			0740



TABLEAU 0040 : Resultats			
1.8. Positions et opérations de change			
1.8.1. Instruments financiers dérivés			0670
1.8.1.1. Options (+/-)			
1.8.1.2. Contrats à terme (+/-)			0680
1.8.1.3. Swaps (+/-)			0690
1.8.1.4. Autres (+/-)			0700
1.8.2. Autres positions et opérations de change (+/-)			0710
1.9. Total des moins et plus-values nettes (+/-)		=	0720
2. Produits et charges des placements			
2.1. Dividendes			0730
2.2. Intérêts			0740
2.2.1. Valeurs mobilières et instruments du marché monétaire			
2.2.2. Liquidités et dépôts			0750
2.2.3. Collatéral (+/-)			0760
2.3. Intérêts d'emprunts (-)			0770
2.4. Swaps (+/-)			0780
2.5. Prémcompte mobilier (-)			0790
2.6. Autres produits provenant des placements			0800
2.7. Sous-total produits et charges des placements (+/-)		=	0810
3. Autres produits			
3.1. Indemnités destinées à couvrir les frais d'acquisition et de réalisation des actifs, à décourager les sorties et à couvrir les frais de livraison			0820
3.2. Autres			0830
3.3. Sous-total Autres produits		=	0840
4. Total des produits et charges des placements (2.7. + 3.3.) (+/-)		=	0850
5. Charges d'exploitation			
5.1. Frais de transaction et de livraison inhérents aux placements			0860
5.2. Charges financières			0870
5.3. Rémunération due au dépositaire			0880
5.4. Rémunération due au gestionnaire			0890
5.4.1. Gestion financière			
5.4.2. Administration de l'organisme de placement collectif			0900
5.4.3. Commercialisation			0910
5.5. Frais administratifs			0920
5.6. Frais d'établissement et d'organisation			0930
5.7. Rémunérations, charges sociales, pensions			0940
5.8. Services et biens divers			0950
5.9. Amortissements, provisions pour risques et charges			0960
5.10. Taxes			0970
5.11. Autres charges			0980
5.12. Total des charges d'exploitation		=	0990
8. Résultat total (1.9. + 4. - 5.12.) (+/-)		=	1000